



SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTROL DE FONDOS
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Folio: 467837
 No. Ingreso: 121271
 Fecha: 01/12/2015

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE
 [\$23,392.22] SON:(VEINTITRÉS MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 22/100 M.N.)

201523 PRIMERA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2015 []

FONDO DE PENSION

EFFECTIVO: CHEQUE: 96665 BANCO: BBVA-BANCOMER

CUOTAS

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	8,663.78
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

TRANSFERENCIAS

BECAS	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

APORTACIONES

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	14,728.44
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	0.00
AYUDA PARA FUNERAL	\$	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	0.00
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
EFERMEADES PREEXISTENTES	\$	0.00

OTROS INTERESES

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	0.00

RECUPERACIONES

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	0.00
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

SUMAS \$ 23,392.22

OBSERVACIONES:

FORMULO:  BULCE MARIA ALEGRIA ELIZALDE





SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTROL DE FONDOS
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Folio: 469271
No. Ingreso: 122100
Fecha: 13/01/2016

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE
[\$15,175.07] SON:(QUINCE MIL CIENTO SETENTA Y CINCO PESOS 07/100 M.N.)

201523 PRIMERA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2015 []

CUOTAS Y APORTACIONES

EFFECTIVO: CHEQUE: 63258 BANCO: BBVA-BANCOMER

CUOTAS

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

TRANSFERENCIAS

BECAS	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

APORTACIONES

SERVICIO MEDICO	\$	8,230.59
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	866.35
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	346.51
AYUDA PARA FUNERAL	\$	86.60
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	2,165.93
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	3,465.49
SEGURO DE VIDA	\$	0.80
SEGURO DE RETIRO	\$	12.80
EFERMEADES PREEXISTENTES	\$	0.00

OTROS INTERESES

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	0.00

RECUPERACIONES

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	0.00
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

SUMAS \$ 15,175.07

OBSERVACIONES:

FORMULO: ANA LUISA ESCOBAR VALENZUELA





SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTROL DE FONDOS
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Folio: 469176
No. Ingreso: 121902
Fecha: 13/01/2016

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE
[\$6,605.82] SON:(SEIS MIL SEISCIENTOS CINCO PESOS 82/100 M.N.)

201523 PRIMERA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2015 []

CUOTAS Y APORTACIONES

EFFECTIVO: CHEQUE: 63255 BANCO: BBVA-BANCOMER

CUOTAS

SERVICIO MEDICO	\$	4,765.05
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	866.35
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.80
SEGURO DE RETIRO	\$	12.80
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

TRANSFERENCIAS

BECAS	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

APORTACIONES

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	0.00
AYUDA PARA FUNERAL	\$	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	0.00
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$	0.00

OTROS INTERESES

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	

RECUPERACIONES

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	960.82
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

SUMAS \$ 6,605.82

OBSERVACIONES:

FORMULO: ANA LUISA ESCALANTE VALENZUE





SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTROL DE FONDOS
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Folio: 467874
No. Ingreso: 121308
Fecha: 01/12/2015

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE
[\$23,392.22] SON: (VEINTITRÉS MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS PESOS 22/100 M.N.)

201524 SEGUNDA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2015 []

FONDO DE PENSION

EFFECTIVO:

CHEQUE: 96665

BANCO: BBVA-BANCOMER

CUOTAS

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	8,663.78
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

TRANSFERENCIAS

BECAS	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

APORTACIONES

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	14,728.44
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	0.00
AYUDA PARA FUNERAL	\$	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	0.00
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
EFERMEADES PREEXISTENTES	\$	0.00

OTROS INTERESES

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	

RECUPERACIONES

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	0.00
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

SUMAS

\$ 23,392.22

OBSERVACIONES:

FORMULO: DULCE MARIA ALEGRIA ELIZALDE





SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTROL DE FONDOS
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA.
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Folio: 469123
No. Ingreso: 122139
Fecha: 25/01/2016

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE
[\$15,175.07] SON:(QUINCE MIL CIENTO SETENTA Y CINCO PESOS 07/100 M.N.)

201524 SEGUNDA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2015 []

CUOTAS Y APORTACIONES

EFFECTIVO: CHEQUE: 101093 BANCO: BBVA-BANCOMER

CUOTAS

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

TRANSFERENCIAS

BECAS	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

APORTACIONES

SERVICIO MEDICO	\$	8,230.59
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	866.35
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	346.51
AYUDA PARA FUNERAL	\$	86.60
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	2,165.93
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	3,465.49
SEGURO DE VIDA	\$	0.80
SEGURO DE RETIRO	\$	12.80
ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$	0.00

OTROS INTERESES

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	

RECUPERACIONES

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	0.00
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

SUMAS \$ 15,175.07

OBSERVACIONES:

FORMULO: L.A.E. CARMEN EVELIA VALDEZ RU





SUBDIRECCION DE FINANZAS
DEPARTAMENTO DE CONTROL DE FONDOS
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA
INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES
DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO DE SONORA

Folio: 469081
No. Ingreso: 122169
Fecha: 25/01/2016

RECIBIMOS DE: COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA LA CANTIDAD DE
[\$6,605.82] SON:(SEIS MIL SEISCIENTOS CINCO PESOS 82/100 M.N.)

201524 SEGUNDA QUINCENA DE DICIEMBRE DE 2015 []

CUOTAS Y APORTACIONES

EFFECTIVO:

CHEQUE: 101096

BANCO: BBVA-BANCOMER

CUOTAS

SERVICIO MEDICO	\$	4,765.05
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	866.35
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.80
SEGURO DE RETIRO	\$	12.80
SIS. INT. DE SERV. MED.	\$	0.00

TRANSFERENCIAS

B E C A S	\$	0.00
CANASTA BASICA	\$	0.00
PREST. SOCIAL MULTIPLE	\$	0.00
PENSION POR INVALIDEZ	\$	0.00
PENSION DECRETADA	\$	0.00
PENS. CESANTIA EDAD AV.	\$	0.00
INTERESES MORATORIOS	\$	0.00

APORTACIONES

SERVICIO MEDICO	\$	0.00
GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$	0.00
FONDO DE PENSIONES	\$	0.00
PRESTAMO A CORTO PLAZO	\$	0.00
PRESTAMO PRENDARIO	\$	0.00
INDEMNIZACION GLOBAL	\$	0.00
AYUDA PARA FUNERAL	\$	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	0.00
PENSION MINIMA	\$	0.00
FOVISSSTESON	\$	0.00
SEGURO DE VIDA	\$	0.00
SEGURO DE RETIRO	\$	0.00
EFERMEADES PREEXISTENTES	\$	0.00

OTROS INTERESES

REP. CREDENCIAL	\$	0.00
ING. X VTA. DE LENTES	\$	0.00
APOYO EXTRAORDINARIO	\$	0.00
APOYO NOM. PENS.	\$	0.00
SALDOS EJERCICIOS ANT	\$	0.00
EXEDENTE DE PAGO	\$	0.00
FALTANTE EN PAGO	\$	0.00
OTROS SERV. MED.	\$	0.00
OTROS	\$	0.00
NIVELACION DE PENS Y JUB	\$	0.00
DIFERENCIA A FAVOR DEL ORG	\$	0.00
NOMINA DE RECURSOS PROPIOS	\$	

RECUPERACIONES

DESC. PREST. C. PLAZO	\$	0.00
DESC. PREST. PRENDARIO	\$	0.00
DESC. PREST. HIPOTECARIO	\$	0.00
DESC. SEG. HIPOTECARIO	\$	0.00
PREST. HIPOTEC. FOVISSST.	\$	960.82
SERV. MED. ARANCELES	\$	0.00
DESC. TURISSSTESON	\$	0.00
PRENDARIO AUTOS	\$	0.00
DESCUENTO FOVISSSTESON (64)	\$	0.00

SUMAS

\$ 6,605.82

OBSERVACIONES:

FORMULO: L.A.E. CARMEN GUERRA VALDEZ RU



Observación 9

Cuenta	Hombre	Saldo Inicial				
Fecha	Tipo	Numero Concepto	Ref.	Cargos	Abonos	Saldo
1250-000-00-00-00000		Activos Intangibles			Saldo inicial :	0.00
1251-001-00-00-00000		Sistema SACG			Saldo inicial :	0.00
31/Oct/2015	Diario	10,017 Adquisicion Sistema Contable	A-2466	25,000.00		25,000.00
			Total:	25,000.00	0.00	25,000.00
			Total:	25,000.00	0.00	25,000.00

Dirección :
Reg. Fed. :Codigo postal :
Reg. Estatal :

Reg. Camara :

Fecha	Refer.	Tipo	Numero	Concepto	Diario	Clase	Diario
Hoy.			Cuenta	Hombre		Cargos	Abonos
31/OCT/2015		Diario	10,017	Corrección a PD-8014 del 27 de Agosto por registro erroneo			
1 A-2466			1251-001-00-00-00000	Sistema SAC9		25,000.00	
				Adquisicion Sistema Contable			
2 A-2466			5130-030-01-01-37901	Cuctas		-25,000.00	
				Cancelación reg erroneo			
	Cifra de Control:		6,381,031,010,137,901		Total póliza :	0.00	0.00
					Total al 31/OCT/2015 :	0.00	0.00
	Total de pólizas impresas :		1				
	Total de movimientos impresos :		2				
					Total General:	0.00	0.00
	Total de pólizas impresas :		1				
	Total de movimientos impresos :		2				



Comisión de Energía del Estado Sonora SONORA

Auxiliares de Cuentas del 01/oct./2015 al 31/dic./2015
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1251 a la 1251)
Cuentas de Registro

Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión
25/feb./2015
05:20 p. m.

Cuenta	Poliza	Fecha	Beneficiario	Nombre de la Cuenta	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Movimientos del Periodo			Saldos
								Saldo Inicial	Cargos	Abonos	
1251-0-001							Licencia Sistema SACG	\$25,000.00	\$0.00	\$0.00	\$25,000.00
Total :								25,000.00	0.00	0.00	25,000.00



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA

Memorándum COEES-024/2016

Hermosillo, Sonora, a 09 de Febrero de 2016

LIC. MARÍA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Finanzas y Administración
Presente.-

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, en el cual se derivaron observaciones, en este caso me refiero a la **observación 9**, por lo cual le solicito lo siguiente:

Por medio de la presente, le solicito que a partir del presente escrito, y toda vez que es de gran interés para este Ente el que se realice correctamente los asientos contables y este presentarlo contable y presupuestalmente en apego al Manual de Programación y Presupuestación vigente, le solicito que en adelante se tomen las previsiones necesarias para llevar a cabo las acciones necesarias para actuar dentro del marco normativo que nos rige, asimismo proceder a analizar de manera minuciosa el Manual de Programación y Presupuestación del año en curso y verificar de manera fehaciente la partida que corresponde a la naturaleza del gasto; ello con el propósito de estar en posibilidades de evitar reincidencias sobre el particular.

Todo lo anterior, sirva como medidas para que en lo sucesivo, se cumpla cabal y oportunamente con las disposiciones de la Ley en comento.

Por lo anterior, y siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, les pido a que juntos hagamos el compromiso de llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,



Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General

C.c.p. Archivo



María Guadalupe Romero Quiroz
09 Feb-16

Unidos logramos más

Observación 10



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Memorándum COEES-025/2016
Hermosillo, Sonora, a 09 de Febrero de 2016

LIC. MARÍA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Finanzas y Administración
Presente.-

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 10 por lo que me permito comunicarle lo siguiente:

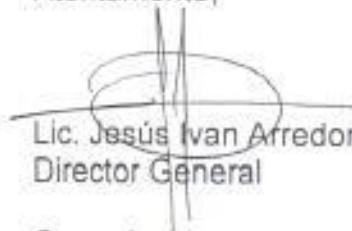
Sirva la presente para manifestarle el interés de ésta Dirección General a mi cargo, de no obtener observaciones, por lo cual le solicito, y a manera de medida a que en lo sucesivo al presentar ante Oficialía Mayor y/o Secretaría de Hacienda el informe de Avance Programático Presupuestal correspondientes a los Trimestres del Ejercicio 2016, sean debidamente presentados en tiempo y forma y se considere apegarse a la siguiente calendarización interna de este Ente y con ello actuar dentro del marco legal correspondiente.

Calendarización Trimestral para el año 2016

Mes de la declaración del DIOT	Fecha Límite para el Ente	Fecha Límite de Presentación ante el SAT
Enero-Feb-Mar 2016	15/04/16	29/04/16
Abr-May-Jun 2016	15/07/16	29/07/16
Jul-Agos-Sep- 2016	15/10/16	31/10/16
Oct-Nov-Dic 2016	15/01/17	31/01/17

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Atentamente,


Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General
C.c.p. Archivo



Unidos logramos más

Observación 11



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Memorándum COEES-026/2016
Hermosillo, Sonora, a 09 de Febrero de 2016

LIC. MARÍA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Finanzas y Administración
Presente.-

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ha sido auditado por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 11 por lo que me permito comunicarle lo siguiente:

Sirva la presente para manifestarle el interés de ésta Dirección General a mi cargo, de no obtener observaciones, por lo cual le solicito, y a manera de medida a que en lo sucesivo al presentar ante Oficialía Mayor y/o Secretaria de Hacienda el avance de sus procesos y proyectos autorizados; la eficiencia de los resultados de sus metas, y la justificación a las modificaciones que se lleguen a realizar; así como la información complementaria presupuestal y financiera del periodo de enero a octubre de 2015, sean debidamente presentados en tiempo y forma y se considere apegarse a la siguiente calendarización interna de este Ente y con ello actuar dentro del marco legal correspondiente.

Calendarización para el año 2016


Mes de la Información Presentada	Fecha Limite de Entrega según Calendario de Oficialía Mayor	Fecha Limite para el Ente
Enero 2015	10/02/16	08/02/16
Febrero 2015	10/03/16	08/03/16
Marzo 2015	10/04/16	08/04/16
Abril 2015	10/05/16	08/05/16
Mayo 2015	10/06/16	09/06/16
Junio 2015	10/07/16	08/07/16
Julio 2015	10/08/16	08/08/16
Agosto 2015	10/09/16	08/09/16
Septiembre 2015	10/10/16	08/10/16
Octubre 2015	10/11/16	07/11/16

Unidos logramos más



Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Atentamente,



Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General

C.c.p. Archivo

Almendra
69-FEB-14

Unidos logramos más

Observación 12



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Memorándum COEES-027/2016
Hermosillo, Sonora, a 09 de Febrero de 2016

LIC. MARÍA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Finanzas y Administración
Presente.-

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ha sido auditada por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, en el cual se derivaron observaciones, en este caso me refiero a la **observación 12**, por lo cual le solicito lo siguiente:


Por medio de la presente, le solicito que a partir del presente escrito, y toda vez que es de gran interés para este Ente el que se realice la petición de autorización ante el Organismo de Gobierno del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, y con esto evitar futuras observaciones.

Todo lo anterior, sirva como medidas para que en lo sucesivo, se cumpla cabal y oportunamente con las disposiciones de la Ley en comento.

Por lo anterior, y siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, les pido a que juntos hagamos el compromiso de llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,



Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General

C.c.p. Archivo

Mano
09-Feb-16

Unidos logramos más

Observación 13



NUMERO Y NOMBRE DEL PROGRAMA	00 - GONORAL GOBIERNO
NOMBRE DEL PROCESO	GESTION ADMINISTRATIVA
CLAVE PROGRAMATICA	211151800011119000
UNIDAD RESPONSABLE	COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA
OBJETIVO DEL PROCESO	MANEJO, ORGANIZACION, DISEÑO, COORDINACION Y CONTRIBUCION DE RECURSOS DE LA COMISION DE ENERGIA

DAFOS DEL INDICADOR	
NOMBRE INDICADOR	AVANCE DE EFICIENCIA EN EL EJERCICIO DEL GASTO
TIPO	DE GESTION
RESULTADO ESPERADO	MAXIMA EFICIENCIA DE LOS RECURSOS DE LA COMIS
FORMULA CALCULO	RECURSOS EJERCIDOS / ENTRE RECURSOS ASIGNADOS * 100
INTERFECTACION	EFICIENCIA EN EL EJERCICIO
DIMENSION DEL INDICADOR	SENTIDO: ADECUADAMENTE
VALOR	EFICIENCIA MEDICION: TRIMESTRAL

AVANCE DEL INDICADOR		TRIMESTRE		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	SEÑALADO
META ANUAL	AVANCE DEL TRIMESTRE PROGRAMADO	ALCANZADO	N	PROGRAMADO	ALCANZADO	N	AVANCE RESPECTO DE LA META ANUAL
100	25	25	100	75	75	100	75
EVALUACION CUALITATIVA							
PROSPECTIVA							
FACTOR DE COMPARACION							



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Memorándum COEES-028/2016
Hermosillo, Sonora, a 09 de Febrero de 2016

LIC. MARÍA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Finanzas y Administración
Presente.-

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ha sido auditado por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, en el cual se derivaron observaciones, dentro de las mismas se encuentra la referente al numeral 13 por lo que me permito comunicarle lo siguiente:

Sirva la presente para manifestarle el interés de ésta Dirección General a mi cargo, de no obtener observaciones, por lo cual la exhorto, y a manera de medida a que en lo sucesivo al presentar la información del Programa Operativo Anual, sean debidamente presentados en tiempo y forma en el portal de transparencia, y con ello actuar dentro del marco legal correspondiente. Asimismo le solicito proceder a publicar de manera correcta y completa en la página web del Ente.

Siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, le solicito llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Atentamente,



Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General

C.c.p. Archivo

Unidos logramos más

Observación 14

Autorización del pago > Detalles > Acuse de recibo - Pago preferente (autorizar)

Información del Banco	
Fecha valor (dd/mm/aaaa)	27/08/2015
Referencia de la instrucción	88064F500HJ7
Referencia del cliente	INDETEC
Cuenta de débito	MXHBMICA4026127035
Divisa del pago	MXN
Divisa de la instrucción	MXN
Importe de la instrucción	25,000.00
Nombre del beneficiario	INDETEC
Banco beneficiario	BBVA BANCOMER
Cuenta de crédito o beneficiario	012320001008422658
Estado	Recibido por Banco
Se encontraron errores o advertencias	

Hora del informe: Aug 2015 06:19:37 GMT

Fin del informe



Folio Interno: **A 2468**

Folio Fiscal:
59C72C0D-8661-4E4E-BA0D-B066B9D659AC

Comprobante Fiscal Digital por Internet

Expedido en: GUADALAJARA

CSD del Emisor	00001000000302597970
CSD del SAT	00001000000202864883
Fecha de Emisión	2015-08-28T14:39:47
Fecha de Certificación	2015-08-28T14:39:52
Tipo de comprobante	Factura electrónica
Método de Pago	No Identificado

Cuenta de Pago: No identificado

Datos del Emisor

INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TECNICO DE LAS HACIENDAS PUBLICAS
IDT7304062KA
LERDO DE TEJADA 2469 ARCOS SUR
GUADALAJARA, Guadalajara, Jalisco, México, CP 44500

Datos del Receptor

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
CEE090827TR9
Avenida de la Cultura S/N Villa de Seris
Hermosillo, Hermosillo, Sonora, México, CP 83240

Código	Cantidad	Unidad	Descripción	Precio Unitario	Importe
105	1	No Aplica	APORTACION EXTRAORDINARIA PARA EL SOSTENIMIENTO DEL INDETREC, RECIBIDA EN LOS TERMINOS DE LA FRACCIÓN II DEL ARTICULO 19 DE LA LEY DE COORDINACIÓN FISCAL, POR EL USO DEL SISTEMA AUTOMATIZADO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL SACG	\$ 25,000.00	\$ 25,000.00

Total con letra
Veinticinco mil pesos 00/100 M.N.
Contado

Subtotal	\$ 25,000.00
IVA (16% Traslado)	\$ 0.00
Total	\$ 25,000.00

{|1.0:59C72C0D-8661-4E4E-BA0D-B066B9D659AC|2015-08-28T14:39:52
e8Q8DKYc9N3GdcV3B/KU4x2HruO2rFEWGYgT8QUoMFMSThHkHkGPZvd/CFxcwCimfh
+zIK9WQcRyFsJXM9GK/AI2dNXNtsjKDAVcRZsdvputlPR9IMGN/1VXK4QQaultZdOjwFFPr60y1BFbQ0cHtDsS
+zTgVOJCASD0=|00001000000202864883|}

e8Q8DKYc9N3GdcV3B/KU4x2HruO2rFEWGYgT8QUoMFMSThHkHkGPZvd/CFxcwCimfh
+zIK9WQcRyFsJXM9GK/AI2dNXNtsjKDAVcRZsdvputlPR9IMGN/1VXK4QQaultZdOjwFFPr60y1BFbQ0cHtDsS
+zTgVOJCASD0=

rWjww8eiHPZzLw0ATJRSGU93xSw8jlC0J9uBVxg2:0xVkpbi3qaxdyaG6A0B7Pp6wDCRCwvEzWJlineDfH8RUSBfg0Xym
qFT7rZHlrdJ3ycozRdybCK/kCk0t2sU1IhakeVTv9jIRwzN4m9dVn4Ks2QeHZWFx08gAmRi=



INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TÉCNICO DE LAS HACIENDAS PÚBLICAS. ORGANISMO DEL SISTEMA NACIONAL DE COORDINACIÓN FISCAL

Régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Pago en una sola exhibición

Este comprobante es válido para fines de comprobación de pagos.



COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Memorándum COEES-003/2016
Hermosillo, Sonora, a 08 de Enero de 2016

LIC. MARÍA GUADALUPE ROMERO QUIROZ

Directora de Finanzas y Administración
Presente.-

Como es de su conocimiento, la Comisión de Energía del Estado de Sonora, ha sido auditado por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, en el cual se derivaron observaciones, en este caso me refiero a la **observación 13**, por lo cual le solicito lo siguiente.-

Por medio de la presente, le solicito que a partir del presente escrito, y toda vez que es de gran repercusión el contar con el sistema previsto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con las características señaladas en la referida Ley, le solicito que en adelante se tomen las previsiones necesarias para llevar a cabo las acciones necesarias para actuar dentro del marco normativo que nos rige, asimismo al tener actualmente dicho sistema le solicito se lleven a cabo a la brevedad el atender las inconsistencias de los distintos estados contables, presupuestarios y pragmáticos de éste Organismo.

Todo lo anterior, sirva como medidas para que en lo sucesivo, se cumpla cabal y oportunamente con las disposiciones de la Ley en comento.

Por lo anterior, y siempre con el interés de un servidor de dar cumplimiento a la reglamentación establecida en éste rubro, les pido a que juntos hagamos el compromiso de llevar a cabo las acciones necesarias para el cabal cumplimiento de éste objetivo.

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,


Lic. Jesús Ivan Arredondo Perera
Director General

C.c.p. Archivo


08-ENE-16

Unidos logramos más



Gobierno del Estado de Sonora

Comisión De Energía del Estado de Sonora

ACUSE

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Oficio COEES-216/2015
Hermosillo, Son. 13 de Noviembre de 2015

C.P. RAÚL NAVARRO GALLEGOS
SECRETARIO DE HACIENDA
PRESENTE.-

Anexo al presente Estados Financieros correspondientes al mes de Octubre del Ejercicio 2015 de la Comisión de Energía del Estado de Sonora.

Sin otro particular, quedo a sus órdenes para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE
DIRECTOR GENERAL

LIC. JESUS MAN ARREDONDO PERERA



13 NOV. 2015
RECIBIDO 1145
Hermosillo, Sonora.

C.C.P. C.P. GUSTAVO LUIS RODRIGUEZ LOZANO - Subsecretario de Planeación del Desarrollo - Sec. Haz
JAP/SLay

Unidos logramos más

Subsecretaría de Planeación del Desarrollo
 Dirección General de Planeación y Evaluación
 Primer Informe Trimestral 2015
 Ley General de Contabilidad Gubernamental
 Artículos del 44 al 59

Listado de Formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada"

No	Formato	Descripción
----	---------	-------------

I.- Información Contable

1	ETCA-I-01	Estado de Situación Financiera
2	ETCA-I-01-A	Estado de Actividades
3	ETCA-I-01-B	Flujo de Efectivo
4	ETCA-I-02	Estado de Variación en la Hacienda Pública
5	ETCA-I-03	Estado de Cambios en la Situación Financiera
6	ETCA-I-04	Informe sobre Pasivos Contingentes
7	ETCA-I-05	Notas a los Estados Financieros
8	ETCA-I-06	Estado Analítico del Activo
9	ETCA-I-07	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

II.- Información Presupuestaria

10	ETCA-II-08	Estado Analítico de Ingresos
11	ETCA-II-08-A	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
12	ETCA-II-09	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
13	ETCA-II-9-A	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto
14	ETCA-II-9-B	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
15	ETCA-II-9-C	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa, Clasificación Administrativa, Por Poderes, Funcional (Finalidad y Función), Por Categoría Programática
16	ETCA-II-9-D	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
17	ETCA-II-10	Endeudamiento Neto
18	ETCA-II-11	Intereses de la Deuda
19	ETCA-II-12	Flujo de Fondos, Indicadores de Postura Fiscal

III.- Información Programática

20	ETCA-III-13	Seguimiento y Evaluación de Indicadores de Proyectos y Procesos (Gasto por Categoría Programática, Metas y Programas; Análisis Programático- Presupuestal con Indicadores de Resultados)
22	ETCA-III-14	Gasto por Proyectos de Inversión

IV.- Información Complementaria

La información complementaria para generar las cuentas nacionales y atender otros requerimientos provenientes de Organismos Internacionales de los que México es miembro.

21	ETCA-IV-15	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
22	ETCA-IV-16	Relación de Bienes que Componen su Patrimonio

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
COMISION DE ENERGIA DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Octubre de 2015
(PESOS)

ETCA-1-01

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	150,308.65	89,706.85	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	82,671.93	800,946.71
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	84,815.41	29,938.48	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	85,692.64	89,778.37	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		
Total de Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
			Total de Pasivos Circulantes		
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	804,392.10	478,632.69	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-290,078.26	-328,390.81	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	108,315.84	142,242.08	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	258,623.89	241,948.92	Total de Pasivo		
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	811,604.05	135,267.58
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-32,841.27	-188,503.53
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-861,810.82	-305,761.81
			Revalúos		
			Reservas		
			Ratificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-358,048.04	-358,997.78
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	-384,048.04	-358,997.78
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	258,623.89	241,948.92

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

EL SORO
LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR GCE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ACTIVO
LIC. JESUS MAN ABREU PERERA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2016
(PESOS)

ETCA-I-01-A

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
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		
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		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Ingresos y Beneficios	2,186,111.42	4,054,215.45
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventario		
Diminución del Exceso de Extracciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Diminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Total de Ingresos y Otros Beneficios		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros	2,808,016.35	2,747,691.07
Servicios Generales	66,017.38	97,408.07
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	345,918.96	407,618.88
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		
Extracciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Provisiones		
Diminución de Inventario		
Aumento por Ineficiencia de Extracciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Ineficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,219,952.69	4,252,719.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-33,841.27	-198,503.57

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus datos, son verdaderamente ciertos y con responsabilidad del emisor

LABORO

LIC. MARIA GUARA JURE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZACIÓN

LIC. JESUS MANUEL PEDRONDO PERERA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 31 de Octubre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-01-B

Concepto	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
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 y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	3,188,111.42	4,064,215.45
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación		
Servicios Personales	2,808,016.35	3,747,691.07
Materiales y Suministros	66,017.38	97,406.07
Servicios Generales	345,918.96	407,619.88
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		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-33,841.27	-168,503.55
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	
Bienes Muebles	0	
Otros Orígenes de Inversión	0	
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	
Bienes Muebles	0	
Otras Aplicaciones de Inversión	0	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno	0	
Externo	0	
Otros Orígenes de Financiamiento	0	
Aplicación		
Servicios de la Deuda	0	
Interno	0	
Externo	0	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-33,841.27	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	29,836.48	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	84,815.41	

Sin protesta de sus reales ocurrencias que los Estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



 LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	 LIC. JESUS IVAN ARREDONDO PERERA DIRECTOR GENERAL
--	---

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
 al 31 de Octubre de 2015
 (PESOS)

ETCA-I-02

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	135,287.58	-305,761.81	-186,503.55	0	-358,997.78
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	351,689.71				
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-33,841.27				
Resultados de Ejercicios Anteriores	-861,810.82				
Revalúos					
Reservas					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final al 31 de Julio 2016	-408,694.80				
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016					
Aportaciones	0				
Donaciones de Capital	0				
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0				
Resultados de Ejercicios Anteriores	0				
Revalúos	0				
Reservas	0				
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	511,604.05	-861,810.82	-33,841.27	0	-384,048.04

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

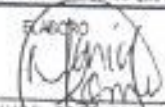

<p style="text-align: center;">ELABORO</p>  <p>LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ DIRECTOR GDE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS</p>	<p style="text-align: center;">AUTORIZO</p>  <p>LIC. JESUS IVAN AFRECONDONDO PERERA DIRECTOR GENERAL</p>
---	---

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 31 de octubre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-03

Activo	Origen		Aplicación
	2015	2014	
Activo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	150,308.05	99,706.85	50,601.20
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	84,615.41	29,936.48	54,678.93
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	65,692.64	69,770.37	-4,077.73
Inventario			
Almacenes			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			
Otros Activos Circulantes			
Activo No Circulante	108,315.84	168,001.49	59,685.65
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	504,392.10	504,392.10	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			
Activos Diferidos	-396,076.26	-336,390.61	59,685.65
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			
Otros Activos no Circulantes			
Pasivo			
Pasivo Circulante	2015	2014	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	642,671.93	600,946.71	41,725.22
Documentos por Pagar a Corto Plazo	642,671.93	600,946.71	41,725.22
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			
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	2015	2014	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
Aportaciones	511,604.05	135,267.58	376,336.47
Donaciones de Capital	511,604.05	135,267.58	376,336.47
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-895,652.09	-494,265.36	-401,386.73
Resultados de Ejercicios Anteriores	-33,841.27	-188,503.55	154,662.28
Revalúos	-861,810.82	-305,761.81	-556,049.01
Reservas			
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
Resultado por Posición Monetaria	-384,048.04	-358,997.78	-25,050.26
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			

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

 LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	AUTORIZO  LIC. JESÚS IVÁN CARRREDONDO PERERA DIRECTOR GENERAL
--	---

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 31 de Octubre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-04

A Corto Plazo

NADA QUE MANIFESTAR

A Mediano Plazo

NADA QUE MANIFESTAR

A Largo Plazo

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

F. ABORO


LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR GDE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L. QUIROZ


LIC. JESUS IVAN PERREDONDO PERERA
DIRECTOR GENERAL

SE ANEXAN NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS DE MEMORIA: Cuentas de Orden
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:

1. Introducción.
2. Panorama Económico y Financiero.
3. Autorización e Historia.
4. Organización y Objeto Social.
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.
6. Políticas de Contabilidad Significativas.
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.
8. Reporte Analítico del Activo.
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.
10. Reporte de la Recaudación.
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.
12. Calificaciones otorgadas.
13. Proceso de Mejora.
14. Información por Segmentos.
15. Eventos Posteriores al Cierre.
16. Partes Relacionadas.
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

Notas a los Estados Financieros al 31 de Octubre de 2015

NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Bancos	84,615.41	29,936.46
Inversiones	0	0
TOTAL	84,615.41	29,936.46

A la fecha la Comisión de Energía del Estado de Sonora maneja 2 cuentas bancarias de en la Institución Financiera HSBC, S.A.

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

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

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Deudores Diversos	33,607.68	69,770.37
Cuentas por cobrar a corto plazo	32,084.96	5,216.32
TOTAL	65,692.64	74,986.39

NOTA 3. ACTIVO FIJO

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Mobiliario y equipo de oficina	150,306.53	158,075.23
Vehículo y equipo terrestre	210,500.00	210,500.00
Otros bienes muebles	143,585.57	125,356.56
Depreciación Acumulada	-396,076.26	-336,390.61
TOTAL	108,315.84	142,242.08

NOTA 4. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

TIPO DE BIEN	Valor Factura	Depr. Acúm.	Valor Neto
EQUIPO DE TRANSPORTE	210,500.00	210,498.00	2.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	150,306.53	83,436.10	66,870.43
EQUIPO DE COMPUTO	129,236.15	96,402.39	32,833.76
EQUIPO AUXILIAR	14,349.42	5,739.77	8,609.65
TOTAL	504,392.10	396,076.26	108,315.84

En el mes de octubre de 2015 se registró en el activo fijo de la Entidad dos equipos de cómputo adquiridos a crédito a la Empresa Teléfonos de México, S.A. de C.V.; en diciembre de 2014 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)

Algunos de los bienes muebles registrados en la Contabilidad, se encuentran en desuso; en general se encuentran en buenas condiciones, excepto el equipo de transporte el cual se encuentra en regulares condiciones mecánicas.

Pasivo

Al 31 de Octubre de 2015, la Comisión de energía del Estado de sonora cuenta con los siguientes pasivos:

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Proveedores por pagar a corto plazo	537,198.64	517,580.21
TOTAL	537,198.64	517,580.21

NOTA 6. IMPUESTOS POR PAGAR Y CUOTAS RETENIDAS

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Impuestos por pagar	101,473.29	83,366.50
TOTAL	101,472.29	83,366.50
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	642,671.93	600,946.71

La cuenta de proveedores, cuenta con una antigüedad igual a 90 días la cantidad de \$ 62,640.00, a 180 día por \$ 125,280.00 y 365 de \$ 250,560.00 y más de 365 días \$ 161,358.64

La actual Administración se encuentra en proceso de gestionar ante la Oficialía Mayor recursos extraordinarios, para la liquidación de estos pasivos a los proveedores de la Comisión de Energía del Estado de Sonora,

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

NOTA 7. INGRESOS

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Subsidio del Gobierno Estatal	3,186,111	4,064,215
TOTAL	3,186,111	4,064,215

Gastos y Otras Pérdidas:

NOTA 8. EGRESOS

Gastos de Funcionamiento		
	Servicios Personales	2,808,016
	Materiales y Suministros	66,018
	Servicios Generales	345,919
	Total Ejercido:	3,219,953

Los gastos ejercidos al 31 de Octubre de 2015, 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

NOTA 9. PATRIMONIO

Integración	oct-15	dic-14
Patrimonio	\$ 511,604.05	\$ 135,267.58
Resultado de ejercicios anteriores	-\$ 861,810.82	-\$ 305,761.81
Resultado del Ejercicio	-\$ 33,841.27	-\$ 188,503.55
TOTAL	-\$ 384,048.04	-\$ 358,997.78

Como puede apreciarse, en los estados financieros al 31 de Octubre de 2015 de la COEES existe un déficit de \$ 33,841.27, debido a que no se ha recibido por parte de la Secretaría de Hacienda el apoyo de subsidio programado hasta el 31 de Octubre del presente año.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

Integración	Octubre 2015	Diciembre 2014
Bancos	84,615.41	29,936.46
Inversiones	0	0
TOTAL	84,615.41	29,936.46

En el periodo de Enero a Septiembre de 2015, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles

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

Concepto	Octubre 2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-33,841.27	-188,503.55
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	398,076.21	-336,390.61
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	146,160.00	600,946.71
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0

Incremento en cuentas por cobrar	53,945.50	69,770.37
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 por la cantidad de \$ 2,679,972.25 son igual a los ingresos registrados en la contabilidad; los gastos presupuestales por la cantidad de \$ 2,739,352.15 son igual a los registrados en la Contabilidad de la Entidad.

b) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN

La Comisión de Energía del Estado de Sonora tiene registrado en cuentas de orden dos bienes recibidos en comodato, que corresponden a equipo valuado en \$ 970 mil pesos recibido por Servicios Educativos del Estado.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTAS PRESUPUESTALES DE INGRESOS

Las cuentas de orden Presupuestales de Ingresos, reflejan un Presupuesto de Ingresos autorizado por \$4, 119,730 y un Presupuesto modificado por \$ 4,119,730, un Presupuesto de Ingresos devengado y recaudado por \$ 3,186,111

CUENTAS PRESUPUESTALES DE EGRESOS

Las cuentas de orden presupuestales de Egresos, reflejan un Presupuesto autorizado originalmente por la cantidad de \$ 4,119,730, un presupuesto modificado por \$4,119,730, un Presupuesto devengado de \$ 3,219,952.69 y un Presupuesto pagado de \$ 2,996,971

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 2014, el panorama económico y financiero no fue uno de los mejores de la Comisión de Energía del Estado de Sonora, debido a que no se recibieron los recursos presupuestales autorizados para el ejercicio 2014, por lo cual no fue posible la adquisición del Sistema de Contabilidad Automatizado Gubernamental para la implementación del registro contable en tiempo real.

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 Secretaría 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 "PIDIREGAS"	Proyecto de infraestructura productiva de largo plazo
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.

c) 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.

d) 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.

e) 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.

f) 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	Octubre 2015	Diciembre 2014
Mobiliario y equipo de oficina	150,306.63	158,075.23
Vehículo y equipo terrestre	210,500.00	210,500.00
Otros bienes muebles	143,585.57	125,356.56
Depreciación Acumulada	-396,076.26	-336,390.61
TOTAL	108,315.84	142,242.08

Al 31 de Octubre de 2015, 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	Octubre 2015	Diciembre 2014
Subsidio del Gobierno Estatal	3,186,111	4,064,215
TOTAL	3,186,111	4,064,215

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

Al 31 de Octubre de 2015, se han acumulado las obligaciones por pagar a proveedores, debido a que no se recibió el subsidio autorizado para gastos de operación, en el presupuesto de los ejercicios 2013, 2014 y 2015, para hacer frente a estos compromisos.

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 Oficialía Mayor.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Nada que manifestar

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existieron hechos relevantes posteriores al cierre que impacten los estados financieros de la Entidad

16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable se encuentra firmada en cada página de la misma y se incluyo 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 GUADALUPE ROMERO QUIROZ
Directora de Administración y Finanzas



LIC. JESÚS IVÁN ARREDONDO PERERA
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
al 31 de octubre de 2015

(PESOS)

ETCA-I-06

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
<i>Activo Circulante</i>					
Efectivo y Equivalentes	29,936.48	183,235.04	193,352.29	84,615.41	54,678.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	69,770.37	42,633.93	67,380.51	65,692.64	-4,077.73
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<i>Activo No Circulante</i>					
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	478,632.69	0	0	478,632.69	0.00
Activos Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-336,390.61	-58,573.60	0	-394,964.21	-58,573.60
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

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

ELABORO



LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
DIRECTOR GDE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZO



LIC. JESUS IVAN ARREDONDO PERERA
DIRECTOR GENERAL