



Secretaría
de Economía

C.P. Gustavo Rodríguez Lozano
Subsecretario de Planeación del Desarrollo
de Oficialía Mayor.
Presente.-

Hermosillo, Sonora, a 23 de Octubre de 2015
Oficio No. CG/448/2015
Subsecretaría de Planeación del Desarrollo
"2015 Año del Empleo"



Con el propósito de dar cumplimiento a la obligación señalada en nuestra Constitución Política del Estado de Sonora, Ley General de Contabilidad Gubernamental y Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público, a fin de que el Ejecutivo Estatal, entregue de forma cabal y oportuna la Integración del tercer Informe Trimestral 2015, me permito remitirle información relativa al cierre del tercer trimestre 2015 del Fondo Nuevo Sonora.

Así mismo le informo que dicho documento fué elaborado en apego a la NUEVA GUIA ARMONIZADA que contiene los requerimientos específicos para la elaboración de los formatos (ETCA) establecidos, cumpliendo con el acuerdo por el cual se armoniza la estructura para los Organismos y Entidades de la Administración Pública Estatal, establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Se anexan todos y cada uno de los formatos establecidos en el listado de formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contable Armonizada"

El respaldo electrónico de la información será remitido al correo electrónico proporcionado de la Dirección General de Evaluación y Seguimiento del Gasto Publico.

Sin otro particular por el momento, le reitero la seguridad de mi atenta y distinguida consideración.

Atentamente

Jesús Manuel Galaz Córdova
Coordinador General



c.c.p. Ing. José Lucio Corujo Rubio, Encargado de Despacho de la Dirección General de Planeación y Evaluación.
c.c.p. Ing. Alberto Barreda Astiazarán, Director General de Gestión y Diseño de Instrumentos Financieros.
c.c.p. Archivo.



Sonora
Unidos logramos más

FONDO NUEVO SONORA

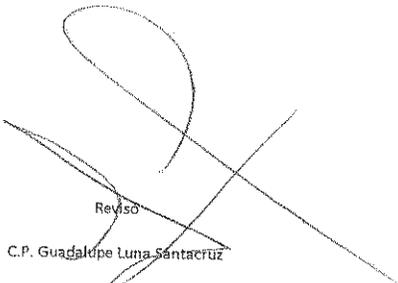
CENTRO DE GOBIERNO ESTATAL ALA NORTE PRIMER NIVEL
COMONFORT Y PASEO RIO SONORA | COL. VILLA DE SERIS | C.P. 83280
TEL. (662) 213-0713, 213-0729, 213-0730 LADA SIN COSTO 01-800- 230-7171
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO | www.fns.sonora.gob.mx

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Fondo Nuevo Sonora
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-01

ACTIVO	2015		2014		PASIVO	TRIMESTRE: TERCERO DE 2015	
	2015	2014	2015	2014		2015	2014
Activo Circulante					Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	\$ 57,351,493.83	\$ 48,116,323.40			Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 9,801,197.58	\$ 7,475,098.33
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 10,390,289.56	\$ 19,540,431.08			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios					Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes					Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-\$ 9,885,545.91				Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 348,400.00	\$ 264,000.00
Otros Activos Circulantes	\$ 4,442,376.20	\$ 323,484.41			Provisiones a Corto Plazo		
					Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	\$ 62,298,613.68	\$ 67,980,238.89			Total de Pasivos Circulantes	\$ 10,149,597.58	\$ 7,739,098.33
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	\$ 437,774,260.88	\$ 445,483,406.30			Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					Deuda Pública a Largo Plazo	\$ 198,400,997.21	\$ 202,011,024.94
Bienes Muebles	\$ 2,628,946.53	\$ 2,625,547.53			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	\$ 3,126,580.07	\$ 3,091,588.25			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	\$ 55,863,785.51	\$ 65,475,370.97
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$ 2,377,747.40	\$ 2,377,747.40			Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Diferidos							
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes							
Otros Activos no Circulantes							
Total de Activos No Circulantes	\$441,152,040.08	\$ 448,822,794.68			Total de Pasivos No Circulantes	\$ 254,264,782.72	\$ 265,486,395.91
Total de Activos	\$ 503,450,653.76	\$ 516,803,033.57			Total de Pasivo	\$ 264,414,380.30	\$ 273,225,494.24
					Hacienda Pública/Patrimonio		
					Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 206,420,394.33	\$ 205,618,599.40
					Aportaciones	\$ 206,420,394.33	\$ 205,618,599.40
					Donaciones de Capital		
					Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
					Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 32,615,879.13	\$ 37,958,939.93
					Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 8,218,300.80	\$ 5,803,682.68
					Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 24,397,578.33	\$ 32,155,257.25
					Revalúos		
					Reservas		
					Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
					Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
					Resultado por Posición Monetaria		
					Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
					Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 239,036,273.46	\$ 243,577,539.33
					Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 503,450,653.76	\$ 516,803,033.57

Elaboró 
C.P. Martín G. Portela D.

Revisó 
C.P. Guadalupe Luna Santacruz

Autorizó 
Ing. Gonzalo Moreno Noriega

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Fondo Nuevo Sonora
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-01-A

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	\$ 11,698,499.79	\$ 12,525,276.39
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	\$ 11,698,499.79	\$ 12,525,276.39
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 16,907,586.73	\$ 16,100,156.96
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 16,907,586.73	\$ 16,100,156.96
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 28,606,086.52	\$ 28,625,433.35
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	\$ 19,525,164.94	\$ 19,754,700.82
Servicios Personales	\$ 17,005,456.76	\$ 16,611,288.73
Materiales y Suministros	\$ 503,853.31	\$ 601,580.17
Servicios Generales	\$ 2,015,854.87	\$ 2,541,831.92
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 555,283.54	\$ 1,148,367.94
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 555,283.54	\$ 1,148,367.94
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	\$ 307,337.24	\$ 65,447.69
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 80,712.88	\$ 65,447.69
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	\$ 226,624.36	
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$ 20,387,785.72	\$ 20,968,516.45
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 8,218,300.80	\$ 7,656,916.90

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

**Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Fondo Nuevo Sonora
al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)**

ETCA-I-01-B

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Concepto	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	\$ 29,249,452.25	\$ 28,089,619.04
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	\$ 11,698,499.79	\$ 11,989,462.08
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación	\$ 16,907,586.73	\$ 16,100,156.96
Aplicación		
Servicios Personales	\$ 643,365.73	\$ -
Materiales y Suministros	\$ 19,975,891.00	\$ 26,248,941.33
Servicios Generales	\$ 17,005,456.76	\$ 16,611,288.73
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 499,670.83	\$ 536,477.14
Transferencias al resto del Sector Público	\$ 1,915,479.87	\$ 1,663,046.93
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales	\$ 555,283.54	\$ 1,148,367.94
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	\$ 9,273,561.25	\$ 6,289,760.59
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 38,390.82	\$ 26,388.25
Bienes Muebles	\$ 0	\$ 0
Otras Aplicaciones de Inversión	\$ 3,399.00	\$ 0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 34,991.82	\$ 26,388.25
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-38390.82	-26388.25
Origen		
Endeudamiento Neto	\$ -	\$ -
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	\$ -	\$ -
Aplicación		
Servicios de la Deuda	\$ -	\$ -
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$ -	\$ -
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$ -	\$ -
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 9,235,170.43	\$ 1,814,289.46
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 48,116,323.40	\$ 67,865,661.37
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 57,351,493.83	\$ 69,679,950.83

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

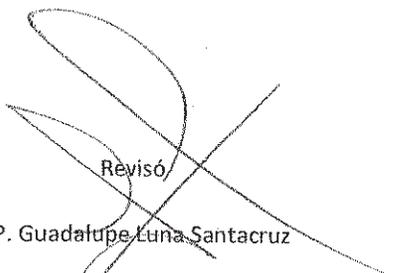
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Fondo Nuevo Sonora
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-02

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

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	\$ -	\$ 14,558,378.14	\$ -	\$ -	\$ 14,558,378.14
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	\$ 205,618,599.40	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 205,618,599.40
Aportaciones	\$ 205,618,599.40	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 205,618,599.40
Donaciones de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	\$ -	\$ 32,155,257.25	\$ 5,803,682.68	\$ -	\$ 37,958,939.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ -	\$ -	\$ 5,803,682.68	\$ -	\$ 5,803,682.68
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ 32,155,257.25	\$ -	\$ -	\$ 32,155,257.25
Revalúos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reservas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	\$ 205,618,599.40	\$ 32,155,257.25	\$ 5,803,682.68	\$ -	\$ 243,577,539.33
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	\$ 801,794.90	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 801,794.90
Aportaciones	\$ 801,794.90	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 801,794.90
Donaciones de Capital	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	\$ -	\$ 7,757,678.92	\$ 2,414,618.12	\$ -	\$ 5,343,060.80
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ -	\$ -	\$ 8,218,300.80	\$ -	\$ 8,218,300.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ 24,397,578.33	\$ -	\$ -	\$ 24,397,578.33
Revalúos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reservas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 206,420,394.30	\$ 24,397,578.33	\$ 8,218,300.80	\$ -	\$ 239,036,273.43

Elaboró 
P. Martín G. Portela Duarte

Revisó 
C.P. Guadalupe Luna Santacruz

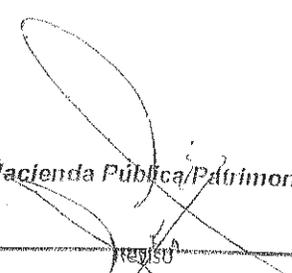
Autorizó 
Ing. Gonzalo Moreno Noriega

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Fondo Nuevo Sonora
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

ETCA-1-03

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Activo	Origen	Aplicación
Activo Circulante	\$ 13,352,379.89	
Efectivo y Equivalentes	\$ 5,681,625.21	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$ 9,235,170.43
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 9,150,141.52	
Inventario		
Atracciones		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes	\$ 9,885,545.91	\$ 4,118,891.79
Activo No Circulante	\$ 7,670,754.60	
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		\$ 3,399.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		\$ 34,991.82
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante		\$ 8,811,113.94
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,410,499.25	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		3610027.7
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		9611585.46
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	\$ -	\$ 11,221,613.20
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		\$ 3,610,027.70
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		\$ 9,011,585.46
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		\$ 4,641,265.90
Aportaciones	\$ 801,794.93	
Donaciones de Capital	\$ 801,794.93	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		\$ 5,343,060.80
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 2,414,618.12	
Revalúos		\$ 7,757,678.92
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		


 Martín G. Portela DA


 C.P. Guadalupe Tina Santonja

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Fondo Nuevo Sonora
al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: TERCERO DEL 2015

A Corto Plazo

SIN INFORMACION QUE REPORTAR

A Mediano Plazo

SIN INFORMACION QUE REPORTAR

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

SIN INFORMACION QUE REPORTAR



I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MES DE SEPTIEMBRE 2015

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1111	EFFECTIVO	0
1112	BANCOS/TESORERÍA	25,861,083.91

Los fondo que acumulan la cuenta de BANCOS/TESORERIA, están distribuidos en dos instituciones bancarias, como se detalla

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1112	BANCOS/TESORERÍA	25,861,083.91
1112-01	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	5,809,453.16
1112-02	BBVA - BANCOMER, S.A.	20,051,630.75

Los fondo que acumulan la cuenta de INVERSIONES, están distribuidos en las siguientes instituciones bancarias, como se detalla, en el esquema de mesa de dinero, siendo a corto plazo.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	31,480,409.92
1114-01	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	5,639,596.65
1114-02	BBVA - BANCOMER, S.A.	2,001,318.20
1114-03	INTERACCIONES FONDO NUEVO SONORA	11,549,814.24
1114-04	ACTINVER CASA DE BOLSA, S.A. DE C.V.	12,289,680.83

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1.-Se desglosan los derechos a recibir, cabe señalar que la cuenta PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO, es la más relevante, derivado del objeto del Fondo por ser el otorgamiento de Financiamientos:

Otros Activos

6. Se cuenta con otros activos producto de las adjudicaciones la cual hacienden \$4,442,376.20, cabe señalar que durante el mes de septiembre fue adjudicado un bien inmueble consistente en un Terreno rustico de agostadero 183 Z-1

1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMI	4,442,376.20
1193-01	BIENES MUEBLES	1,938,340.66
1193-02	BIENES INMUEBLES	2,504,035.54

Pasivo

1. En el Género de Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, se tiene un saldo de \$6,685,542.64 de los en el mes de Agosto del 2015 se incremento la reserva por un importe de \$4,000,000.00 la cual fue autorizado en la 2da Reunión de Consejo Directivo del 2015.
2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, el saldo al 30 de Septiembre del 2015 asciende a \$56,212,185.01 los cuales corresponden a Garantías y fondos Ajenos tanto Estatales como Federales.
3. En el género de Pasivo, el rubro más relevante es el de Documentos por pagar a largo Plazo, ya que derivado de la Extinción del Fapes y se tuvo que llevar a cabo el reconocimiento de Adeudo de Fondo Nuevo Sonora del Prestamos de la Deuda Pública interna por pagar por un importe de **209,852,753.12** contratada con Banco Mercantil del Norte S.A. con vencimiento a junio del 2028. al 30 de Septiembre del 2015 se tiene un saldo de \$198,400,997.21 de capital. cabe señalar que esta deudo es cubierta por la Secretaria de Hacienda. Cuenta contable (2133-01-01)
4. En la cuenta 2119-1-0001, a nombre del Fondo para las Actividades Productivas del Estado de Sonora, Corresponden a depósitos que realizan acreditados del Fapes, que fueron fondeados con recursos del Fondo Nuevo Sonora en el Programa de Preservación del Empleo de Puerto Peñazo operados en Diciembre del 2010.



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Otros Activos

6. Se cuenta con otros activos producto de las adjudicaciones la cual hacienden \$4,442,376.20, cabe señalar que durante el mes de septiembre fue adjudicado un bien inmueble consistente en un Terreno rustico de agostadero 183 Z-1

1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMI	4,442,376.20
1193-01	BIENES MUEBLES	1,938,340.66
1193-02	BIENES INMUEBLES	2,504,035.54

Pasivo

1. En el Género de Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, se tiene un saldo de \$6,685,542.64 de los en el mes de Agosto del 2015 se incremento la reserva por un importe de \$4,000,000.00 la cual fue autorizado en la 2da Reunión de Consejo Directivo del 2015.
2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, el saldo al 30 de Septiembre del 2015 asciende a \$56,212,185.01 los cuales corresponden a Garantías y fondos Ajenos tanto Estatales como Federales.
3. En el género de Pasivo, el rubro más relevante es el de Documentos por pagar a largo Plazo, ya que derivado de la Extinción del Fapes y se tuvo que llevar a cabo el reconocimiento de Adeudo de Fondo Nuevo Sonora del Prestamos de la Deuda Pública interna por pagar por un importe de **209,852,753.12** contratada con Banco Mercantil del Norte S.A. con vencimiento a junio del 2028. al 30 de Septiembre del 2015 se tiene un saldo de \$198,400,997.21 de capital. cabe señalar que esta deudo es cubierta por la Secretaria de Hacienda. Cuenta contable (2133-01-01)
4. En la cuenta 2119-1-0001, a nombre del Fondo para las Actividades Productivas del Estado de Sonora, Corresponden a depósitos que realizan acreditados del Fapes, que fueron fondeados con recursos del Fondo Nuevo Sonora en el Programa de Preservación del Empleo de Puerto Peñazo operados en Diciembre del 2010.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	205,026,240	0	0	0	205,026,240
Aportaciones	205,026,240	0	0	0	205,026,240
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	32,170,779	7,656,917	0	39,827,696
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,656,917	0	7,656,917
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	32,170,779	0	0	32,170,779
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	205,026,240	32,170,779	7,656,917	0	244,853,937
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	1,394,154	0	0	0	1,394,154
Aportaciones	1,394,154	0	0	0	1,394,154
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	-7,773,201	561,384	0	-7,211,817
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	561,384	0	561,384
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-7,773,201	0	0	-7,773,201
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	206,420,394	24,397,578	8,218,301	0	239,036,273

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de orden presupuestal de los ingresos

Ley de ingresos estimada	\$38,494,946.00
Ley de ingresos por ejecutar	\$9,986,347.32
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	\$97,487.84
Ley de ingresos devengada	\$28,606,086.52
Ley de ingresos recaudada	\$28,606,086.52

Cuentas de orden presupuestal de los egresos

Presupuesto de egresos aprobado	\$38,494,946.00
Presupuesto de egresos por ejercer	\$8,450,710.86
Presupuesto de egresos modificado	\$97,487.84
Presupuesto de egresos comprometido	\$30,145,722.98
Presupuesto de egresos devengado	\$26,058,839.30
Presupuesto de egresos ejercido	\$26,058,839.30
Presupuesto de egresos pagado	\$25,954,281.82

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de este organismo, proveen de información financiera, tienen como objetivo reflejar información financiera a los principales usuarios de la misma, revelando el contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Panorama Económico y Financiero

Debido a la falta de recursos a nivel estatal, el presupuesto original no se ha recibido en lo que respecta al capítulo 4000 ni el 7000, para cumplir el programa operativo anual.

3. Autorización e Historia

El Fondo Nuevo Sonora (la Entidad), se crea mediante decreto del 15 de Febrero del 2010, como un organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, con personalidad Jurídica y patrimonio propio.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

El objeto de la Entidad es otorgar financiamientos accesibles y preferencial a las empresas que en las condiciones del crédito tradicional no pueden acceder a recursos suficientes para su desarrollo y consolidación, para fomentar las condiciones de desarrollo económico sustentable del Estado de Sonora, mediante la implementación de un sistema integral de financiamiento oportuno, accesible, transparente, de bajo costo, diferenciado por sectores y regiones productivos del Estado

b) Principal actividad.

Otorgamiento de Financiamientos, Promoción de esquemas de Financiamientos, e incentivar a proyectos productivos

c) Ejercicio fiscal. 2015

- 1.-Sustancia Económica
- 2.-Entes Públicos
- 3.-Existencia Permanente
- 4.-Revelación Suficiente
- 5.-Importancia Relativa
- 6.-Registro e integración presupuestaria
- 7.Consolidación de la Información
- 8.-Devengo Contable
- 9.-Valuación
- 10.-Dualidad Económica

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) El reconocimiento, valuación y revelación para el registro de los bienes muebles e inmuebles son a costo de adquisición o al valor de aportación por transferencia, los bienes se irán depreciando cada año,
- b) No se tienen operaciones en el extranjero
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
No aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
No aplica
- e) Beneficios a empleados: A los servidores de nivel base se les cubren las prestaciones sindicales, la reserva laboral se ha reservado parcialmente en tanto se da cumplimiento los lineamientos.
- f) Provisiones: Derivado de los convenios y contratos se tiene estas provisiones para cumplir con lo comprometido.
- g) Reservas: Se tiene reserva para cuentas incobrables.
- h) Dependiendo de las observaciones del Instituto superior de auditoría y fiscalización se relajaran los cambios para su corrección.
- i) Reclasificaciones: Se informa que durante el 2013 se realizaron reclasificaciones derivado de la matriz de conversión, cumpliendo así con la Armonización contable.
- j) Depuración y cancelación de saldos, Dependiendo del saldo por su importancia, se solicita al Consejo Directivo la autorización.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica.

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,349,283.26
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	150,337.41
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informaci	1,195,546.85
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,399.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,279,663.27
1251	SOFTWARE	3,050,200.00
1254	LICENCIAS	76,380.07

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MES DE SEPTIEMBRE 2015

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se informa acerca de los fondos con afectación específica.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1111	EFFECTIVO	0
1112	BANCOS/TESORERÍA	25,861,083.91

Los fondo que acumulan la cuenta de BANCOS/TESORERIA, están distribuidos en dos instituciones bancarias, como se detalla

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1112	BANCOS/TESORERÍA	25,861,083.91
1112-01	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	5,809,453.16
1112-02	BBVA - BANCOMER, S.A.	20,051,630.75

Los fondo que acumulan la cuenta de INVERSIONES, están distribuidos en las siguientes instituciones bancarias, como se detalla, en el esquema de mesa de dinero, siendo a corto plazo.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	31,480,409.92
1114-01	BANCO MERCANTIL DEL NORTE, S.A.	5,639,596.65
1114-02	BBVA - BANCOMER, S.A.	2,001,318.20
1114-03	INTERACCIONES FONDO NUEVO SONORA	11,549,814.24
1114-04	ACTINVER CASA DE BOLSA, S.A. DE C.V.	12,289,680.83

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1.-Se desglosan los derechos a recibir, cabe señalar que la cuenta PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO, es la más relevante, derivado del objeto del Fondo por ser el otorgamiento de Financiamientos:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1116	DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O AD	10,000.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	370,962.51
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	10,001,564.56
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	17,762.49
1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMI	4,442,376.20
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	-9,885,545.91
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	198,398,464.15
1224	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	239,375,796.73

Derivado del objeto del Fondo la cuenta de préstamos otorgados a largo plazo, corresponde a un capital vigente por la cantidad de de \$103,087,326.92 y una cartera vencida de \$130,351,729.47

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

2. No aplica.

Inversiones Financieras

3. No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

4. Lo bienes muebles están depreciados con el método de línea recta según los porcentajes que cita el Código Fiscal de la Federación, algunos bienes fueron aportados por fondos y fideicomisos que fueron extintos. los cuales se encuentran en buenas condiciones.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,349,283.26
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,279,663.27
1251	SOFTWARE	3,050,200.00
1254	LICENCIAS	76,380.07
		5,729,095.58

CUENTA	NOMBRE CUENTA	IMPORTE
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,348,117.98
1263-1	-Depreciación acumulada de Mobiliario y equipo de	117,791.94
1263-4	--Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	1,279,654.27
1263-8	--Depreciación de equipo de Computo	950,671.77
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	29,629.42
1265-4	--Amortización Acumulada de Licencias.	29,629.42
		2,377,747.40

Estimaciones y Deterioros

5. No contamos con inventarios, activos biológicos, la estimación de cartera por fue creada de acuerdo con las políticas de crédito , así como por solicitud de INADEM , por un importe de \$10,000,000.00.

Otros Activos

6. Se cuenta con otros activos producto de las adjudicaciones la cual hacienden \$4,442,376.20, cabe señalar que durante el mes de septiembre fue adjudicado un bien inmueble consistente en un Terreno rustico de agostadero 183 Z-1

1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMI	4,442,376.20
1193-01	BIENES MUEBLES	1,938,340.66
1193-02	BIENES INMUEBLES	2,504,035.54

Pasivo

1. En el Género de Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, se tiene un saldo de \$6,685,542.64 de los en el mes de Agosto del 2015 se incremento la reserva por un importe de \$4,000,000.00 la cual fue autorizado en la 2da Reunión de Consejo Directivo del 2015.
2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, el saldo al 30 de Septiembre del 2015 asciende a \$56,212,185.01 los cuales corresponden a Garantías y fondos Ajenos tanto Estatales como Federales.
3. En el género de Pasivo, el rubro más relevante es el de Documentos por pagar a largo Plazo, ya que derivado de la Extinción del Fapes y se tuvo que llevar a cabo el reconocimiento de Adeudo de Fondo Nuevo Sonora del Prestamos de la Deuda Pública interna por pagar por un importe de **209,852,753.12** contratada con Banco Mercantil del Norte S.A. con vencimiento a junio del 2028. al 30 de Septiembre del 2015 se tiene un saldo de \$198,400,997.21 de capital. cabe señalar que esta deudo es cubierta por la Secretaria de Hacienda. Cuenta contable (2133-01-01)
4. En la cuenta 2119-1-0001, a nombre del Fondo para las Actividades Productivas del Estado de Sonora, Corresponden a depósitos que realizan acreditados del Fapes, que fueron fondeados con recursos del Fondo Nuevo Sonora en el Programa de Preservación del Empleo de Puerto Peñazo operados en Diciembre del 2010.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Estado Analítico de Ingresos					
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015					
Rubro de Ingresos	Ingreso				
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,500,000	97,488	14,597,488	11,698,500	11,698,500
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	23,994,946	0	23,994,946	16,907,587	16,907,587
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
Total	38,494,946	97,488	38,592,434	28,606,087	28,606,087

Gastos y Otras Pérdidas:

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	28,994,946	97,488	29,092,434	20,080,253	19,975,696	9,012,180
Gasto de Capital	9,500,000	0	9,500,000	5,978,586	5,978,586	3,521,414
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	38,494,946	97,488	38,592,434	26,058,839	25,954,282	12,533,595

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Las modificaciones al presupuesto fueron, para poder cumplir con los procesos establecidos para poder cumplir con cada una de las acciones y no afectar el programa operativo anual, ya que no se recibió el subsidio autorizado.
2. Se informa que los recursos recibido durante el ejercicio, corresponden a lo que se tenía programado recibir durante el ejercicio así como la recuperación de capital del otorgamiento de Créditos en ejercicios anteriores.

Otros Activos

6. Se cuenta con otros activos producto de las adjudicaciones la cual hacienden \$4,442,376.20, cabe señalar que durante el mes de septiembre fue adjudicado un bien inmueble consistente en un Terreno rustico de agostadero 183 Z-1

1193	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMI	4,442,376.20
1193-01	BIENES MUEBLES	1,938,340.66
1193-02	BIENES INMUEBLES	2,504,035.54

Pasivo

1. En el Género de Servicios Personales por pagar a Corto Plazo, se tiene un saldo de \$6,685,542.64 de los en el mes de Agosto del 2015 se incremento la reserva por un importe de \$4,000,000.00 la cual fue autorizado en la 2da Reunión de Consejo Directivo del 2015.
2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, el saldo al 30 de Septiembre del 2015 asciende a \$56,212,185.01 los cuales corresponden a Garantías y fondos Ajenos tanto Estatales como Federales.
3. En el género de Pasivo, el rubro más relevante es el de Documentos por pagar a largo Plazo, ya que derivado de la Extinción del Fapes y se tuvo que llevar a cabo el reconocimiento de Adeudo de Fondo Nuevo Sonora del Prestamos de la Deuda Pública interna por pagar por un importe de **209,852,753.12** contratada con Banco Mercantil del Norte S.A. con vencimiento a junio del 2028. al 30 de Septiembre del 2015 se tiene un saldo de \$198,400,997.21 de capital. cabe señalar que esta deudo es cubierta por la Secretaria de Hacienda. Cuenta contable (2133-01-01)
4. En la cuenta 2119-1-0001, a nombre del Fondo para las Actividades Productivas del Estado de Sonora, Corresponden a depósitos que realizan acreditados del Fapes, que fueron fondeados con recursos del Fondo Nuevo Sonora en el Programa de Preservación del Empleo de Puerto Peñazo operados en Diciembre del 2010.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	205,026,240	0	0	0	205,026,240
Aportaciones	205,026,240	0	0	0	205,026,240
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	32,170,779	7,656,917	0	39,827,696
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,656,917	0	7,656,917
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	32,170,779	0	0	32,170,779
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	205,026,240	32,170,779	7,656,917	0	244,853,937
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	1,394,154	0	0	0	1,394,154
Aportaciones	1,394,154	0	0	0	1,394,154
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	-7,773,201	561,384	0	-7,211,817
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	561,384	0	561,384
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-7,773,201	0	0	-7,773,201
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	206,420,394	24,397,578	8,218,301	0	239,036,273

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

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

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

al 30 de Septiembre de 2015

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$ 26,058,839.30
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		\$ 5,978,390.82
Mobiliario y equipo de administración	\$ 3,399.00	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	\$ 34,991.82	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 5,940,000.00	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		\$ 307,337.24
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 80,712.88	
Otros gastos	\$ 226,624.36	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ 226,624.36	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		\$ 20,387,785.72

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

al 30 de Septiembre de 2015

1. Ingresos Presupuestarios		\$28,606,086.52
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		-
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		-
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		\$ 28,606,086.52

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se para registrar las cuentas presupuestales, para el registro de contratos de administración de recursos, registros por garantías de los financiamientos otorgados.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Cuentas de orden presupuestal de los ingresos

Ley de ingresos estimada	\$38,494,946.00
Ley de ingresos por ejecutar	\$9,986,347.32
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	\$97,487.84
Ley de ingresos devengada	\$28,606,086.52
Ley de ingresos recaudada	\$28,606,086.52

Cuentas de orden presupuestal de los egresos

Presupuesto de egresos aprobado	\$38,494,946.00
Presupuesto de egresos por ejercer	\$8,450,710.86
Presupuesto de egresos modificado	\$97,487.84
Presupuesto de egresos comprometido	\$30,145,722.98
Presupuesto de egresos devengado	\$26,058,839.30
Presupuesto de egresos ejercido	\$26,058,839.30
Presupuesto de egresos pagado	\$25,954,281.82

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de este organismo, proveen de información financiera, tienen como objetivo reflejar información financiera a los principales usuarios de la misma, revelando el contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2. Panorama Económico y Financiero

Debido a la falta de recursos a nivel estatal, el presupuesto original no se ha recibido en lo que respecta al capítulo 4000 ni el 7000. para cumplir el programa operativo anual.

3. Autorización e Historia

El Fondo Nuevo Sonora (la Entidad), se crea mediante decreto del 15 de Febrero del 2010, como un organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, con personalidad Jurídica y patrimonio propio.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

El objeto de la Entidad es otorgar financiamientos accesibles y preferencial a las empresas que en las condiciones del crédito tradicional no pueden acceder a recursos suficientes para su desarrollo y consolidación, para fomentar las condiciones de desarrollo económico sustentable del Estado de Sonora, mediante la implementación de un sistema integral de financiamiento oportuno, accesible, transparente, de bajo costo, diferenciado por sectores y regiones productivos del Estado

b) Principal actividad.

Otorgamiento de Financiamientos, Promoción de esquemas de Financiamientos, e incentivar a proyectos productivos

c) Ejercicio fiscal. 2015

I.- Fondo.- El Fondo Nuevo Sonora;

II.- Comité.- El Comité de Análisis, Evaluación Financiera y Recuperación;

III.- Consejo Directivo.- El Consejo Directivo del Fondo; y

IV.- Decreto que crea al Fondo.- El Decreto que Crea un Organismo Público Descentralizado denominado Fondo Nuevo Sonora, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado el 15 de febrero de 2010.

ARTICULO 2.- Para los efectos del presente Reglamento Interior se entiende por:

I.- Fondo.- El Fondo Nuevo Sonora;

II.- Comité.- El Comité de Análisis, Evaluación Financiera y Recuperación;

III.- Consejo Directivo.- El Consejo Directivo del Fondo; y

IV.- Decreto que crea al Fondo.- El Decreto que Crea un Organismo Público Descentralizado denominado Fondo Nuevo Sonora, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado el 15 de febrero de 2010.

ARTÍCULO 3.- Para el cumplimiento de su objeto el Fondo contará con el Consejo Directivo, que será su máxima autoridad; un Coordinador General, y las siguientes unidades administrativas:

I.- Dirección de Gestión y Diseño de Instrumentos Financieros;

II.- Dirección de Financiamiento y Análisis de Riesgo;

III.- Dirección de Supervisión y Seguimiento;

IV.- Dirección de Administración, Finanzas y Operación; y

V.- Dirección Jurídica y Recuperación de Cartera.

irectivo, que
istrativas:

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) La información financiera se elabora apegándose a la Ley de contabilidad Gubernamental (LGCG), Postulados Básicos, así como a lo establecido en las Normas Contables y Lineamientos emitidos por el órgano de coordinación para la Armonización de la contabilidad Gubernamental en este caso el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como la normatividad aplicable del Gobierno del Estado de Sonora.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación para el registro de los bienes muebles e inmuebles son al valor de adquisición y las aportaciones se registraron al valor citado en cada acta de transferencia.

El fondo ha utilizado el sistema de SACG 6, proporcionado por el INDETEC.

- c) Postulados básicos.

- 1.-Sustancia Económica
- 2.-Entes Públicos
- 3.-Existencia Permanente
- 4.-Revelación Suficiente
- 5.-Importancia Relativa
- 6.-Registro e integración presupuestaria
- 7.Consolidación de la Información
- 8.-Devengo Contable
- 9.-Valuación
- 10.-Dualidad Económica

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) El reconocimiento, valuación y revelación para el registro de los bienes muebles e inmuebles son a costo de adquisición o al valor de aportación por transferencia, los bienes se irán depreciando cada año,
- b) No se tienen operaciones en el extranjero
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
No aplica.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
No aplica
- e) Beneficios a empleados: A los servidores de nivel base se les cubren las prestaciones sindicales, la reserva laboral se ha reservado parcialmente en tanto se da cumplimiento los lineamientos.
- f) Provisiones: Derivado de los convenios y contratos se tiene estas provisiones para cumplir con lo comprometido.
- g) Reservas: Se tiene reserva para cuentas incobrables.
- h) Dependiendo de las observaciones del Instituto superior de auditoría y fiscalización se relazaran los cambios para su corrección.
- i) Reclasificaciones: Se informa que durante el 2013 se realizaron reclasificaciones derivado de la matriz de conversión, cumpliendo así con la Armonización contable.
- j) Depuración y cancelación de saldos, Dependiendo del saldo por su importancia, se solicita al Consejo Directivo la autorización.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No aplica.

8. Reporte Analfítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,349,283.26
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	150,337.41
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informaci	1,195,546.85
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,399.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,279,663.27
1251	SOFTWARE	3,050,200.00
1254	LICENCIAS	76,380.07

1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,348,117.98
1263-1	--Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de	117,791.94
1263-4	--Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	1,279,654.27
1263-8	--Depreciación de equipo de Computo	950,671.77
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	29,629.42

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No Aplica

10. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público se cumplió a %

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2233	PRÉSTAMOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR PAGAR A	198,400,997.21
2233-01	BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. DE IBM	0
2233-01-01	--Crédito. 13656528	0

El saldo de la deuda del Crédito 13656528, es cubierto por la Secretaria de Hacienda directamente con un vencimiento a Junio del 2028

12. Calificaciones otorgadas

13. Proceso de Mejora

14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Nada que manifestar.

16. Partes Relacionadas

No aplica

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos e incluyen al final con la leyenda

Gerardo Méndez

[Handwritten signature]

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Fondo Nuevo Sonora
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$ 516,803,033.57	\$ 257,041,243.18	\$ 270,393,622.99	\$ 503,450,653.76	-\$ 13,352,379.81
Activo Circulante	\$ 67,980,238.89	\$ 168,027,202.79	\$ 173,708,828.00	\$ 62,298,613.68	-\$ 5,681,625.21
Efectivo y Equivalentes	\$ 48,116,323.40	\$ 125,760,238.32	\$ 116,525,067.89	\$ 57,351,493.83	\$ 9,235,170.43
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 19,540,431.08	\$ 37,883,419.64	\$ 47,033,561.16	\$ 10,390,289.56	-\$ 9,150,141.52
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ 114,454.09	\$ 10,000,000.00	-\$ 9,885,545.91	-\$ 9,885,545.91
Otros Activos Circulantes	\$ 323,484.41	\$ 4,269,090.74	\$ 150,198.95	\$ 4,442,376.20	\$ 4,118,891.79
Activo No Circulante	\$ 448,822,794.68	\$ 89,014,040.39	\$ 96,684,794.99	\$ 441,152,040.08	-\$ 7,670,754.60
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 445,483,406.30	\$ 88,975,649.57	\$ 96,684,794.99	\$ 437,774,260.88	-\$ 7,709,145.42
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ 2,625,547.53	\$ 3,399.00	\$ -	\$ 2,628,946.53	\$ 3,399.00
Activos Intangibles	\$ 3,091,588.25	\$ 34,991.82	\$ -	\$ 3,126,580.07	\$ 34,991.82
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-\$ 2,377,747.40	\$ -	\$ -	-\$ 2,377,747.40	\$ -
Activos Diferidos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Fondo Nuevo Sonora
 al 30 de Septiembre de 2015
 (PESOS)

ETCA-I-07

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos M.N.	México	\$ 202,011,024.94	\$ 198,400,997.00
Títulos y Valores			\$ 202,011,024.94	\$ 198,400,997.00
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			\$ 202,011,024.94	\$ 198,400,997.00
Otros Pasivos	Pesos M.N.	México	\$ 71,214,469.30	\$ 66,013,383.09
Total Deuda y Otros Pasivos			\$ 273,225,494.00	\$ 264,414,380.00




Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Fondo Nuevo Sonora
 al 30 de Septiembre de 2015
 (PESOS)

ETCA-II-08-A

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

1. Ingresos Presupuestarios		\$28,606,086.52
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros Ingresos y beneficios varios	-	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		\$ 28,606,086.52

laboró 
 P. Martín G. Portela Duarte


 Revisó
 C.P. Guadalupe Luna Santacruz

Autorizó

 Ing. Gonzalo Moreno Noriega

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

ETCA-II-09

Fondo Nuevo Sonora
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)
1000 Servicios Personales	\$ 20,994,945.61	\$ 97,487.84	\$ 21,092,433.45	\$ 17,005,456.76	\$ 17,005,456.76	\$ 5,909,864.84	\$ 5,909,864.84	\$ 4,086,976.69	81%
2000 Materiales y Suministros	\$ 790,000.12	\$ 1,000.00	\$ 789,000.12	\$ 503,853.31	\$ 499,670.83	\$ 176,413.39	\$ 173,420.91	\$ 285,146.81	64%
3000 Servicios Generales	\$ 3,710,000.27	\$ 1,000.00	\$ 3,711,000.27	\$ 2,015,854.87	\$ 1,915,479.87	\$ 560,628.96	\$ 702,998.87	\$ 1,695,145.40	54%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 3,500,000.00	\$ -	\$ 3,500,000.00	\$ 555,283.54	\$ 555,283.54	\$ 432,374.96	\$ 432,374.96	\$ 2,944,716.46	16%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 50,000.00	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 38,390.82	\$ 38,390.82	\$ 26,431.02	\$ 26,431.02	\$ 11,609.18	77%
6000 Inversión Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	\$ 9,450,000.00	\$ -	\$ 9,450,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 3,510,000.00	63%
8000 Participaciones y Aportaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
9000 Deuda Pública	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Total del Gasto	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54	68%

Partida/Descripción	Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)
29501	REFACCIONES Y ACCES. MENORES DE EQPO DE TRANSP.	\$ 83,000.00	\$ 3,720.00	\$ 79,280.00	\$ 36,298.26	\$ 34,061.78	\$ 17,271.00	\$ 15,034.52	\$ 42,981.74	45.78%
3000	SERVICIOS GENERALES	\$ 3,710,000.27	\$ 1,000.00	\$ 3,711,000.27	\$ 2,015,854.87	\$ 1,915,479.87	\$ 550,628.96	\$ 702,998.87	\$ 1,695,145.40	54.32%
3100	Servicios básicos	\$ 400,000.30	\$ 1,500.00	\$ 398,500.30	\$ 182,063.02	\$ 151,975.01	\$ 67,461.02	\$ 104,770.02	\$ 216,437.28	45.69%
311	Energía eléctrica	\$ 37,500.00	\$ -	\$ 37,500.00	\$ 16,709.01	\$ 15,029.01	\$ 3,786.99	\$ 8,465.99	\$ 20,790.99	44.56%
31101	ENERGIA ELECTRICA	\$ 185,000.00	\$ 9,500.00	\$ 194,500.00	\$ 140,105.68	\$ 140,105.68	\$ 45,065.98	\$ 45,065.98	\$ 54,394.32	72.03%
313	Agua	\$ 95,000.00	\$ -	\$ 95,000.00	\$ 45,640.02	\$ 41,882.02	\$ 13,188.00	\$ 15,295.01	\$ 49,359.98	48.04%
31301	AGUA	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,000.00	0.00%
314	Telefonia tradicional	\$ 44,000.00	\$ 4,400.00	\$ 48,400.00	\$ 34,924.95	\$ 34,924.95	\$ 9,312.77	\$ 9,312.77	\$ 13,475.05	72.16%
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	\$ 140,000.00	\$ 7,000.00	\$ 147,000.00	\$ 104,400.00	\$ 104,400.00	\$ 34,800.00	\$ 34,800.00	\$ 42,600.00	71.02%
315	Telefonia celular	\$ 48,000.00	\$ 550.00	\$ 48,550.00	\$ 18,057.95	\$ 18,057.95	\$ 11,890.47	\$ 11,890.47	\$ 30,492.05	37.19%
31501	TELEFONIA CELULAR	\$ 449,999.99	\$ 90,580.82	\$ 359,419.17	\$ 72,268.00	\$ 72,268.00	\$ 67,628.00	\$ 67,628.00	\$ 287,151.17	20.11%
317	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de informacion	\$ 5,000.00	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
31701	SERVICIOS DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROC. DE INF.	\$ 150,000.00	\$ 7,500.00	\$ 157,500.00	\$ 100,502.40	\$ 100,502.40	\$ 100,502.40	\$ 109,502.40	\$ 56,997.60	63.81%
318	Servicios postales y telegráficos	\$ 140,000.00	\$ 7,000.00	\$ 147,000.00	\$ 104,400.00	\$ 104,400.00	\$ 34,800.00	\$ 34,800.00	\$ 42,600.00	71.02%
31801	SERVICIO POSTAL	\$ 48,000.00	\$ 550.00	\$ 48,550.00	\$ 18,057.95	\$ 18,057.95	\$ 11,890.47	\$ 11,890.47	\$ 30,492.05	37.19%
3200	Servicio de arrendamiento	\$ 44,000.00	\$ 4,400.00	\$ 48,400.00	\$ 34,924.95	\$ 34,924.95	\$ 9,312.77	\$ 9,312.77	\$ 13,475.05	72.16%
322	Arrendamiento de Edificios	\$ 140,000.00	\$ 7,000.00	\$ 147,000.00	\$ 104,400.00	\$ 104,400.00	\$ 34,800.00	\$ 34,800.00	\$ 42,600.00	71.02%
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	\$ 48,000.00	\$ 550.00	\$ 48,550.00	\$ 18,057.95	\$ 18,057.95	\$ 11,890.47	\$ 11,890.47	\$ 30,492.05	37.19%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	\$ 48,000.00	\$ 550.00	\$ 48,550.00	\$ 18,057.95	\$ 18,057.95	\$ 11,890.47	\$ 11,890.47	\$ 30,492.05	37.19%
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 449,999.99	\$ 90,580.82	\$ 359,419.17	\$ 72,268.00	\$ 72,268.00	\$ 67,628.00	\$ 67,628.00	\$ 287,151.17	20.11%
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$ 150,000.00	\$ 7,500.00	\$ 157,500.00	\$ 100,502.40	\$ 100,502.40	\$ 100,502.40	\$ 109,502.40	\$ 56,997.60	63.81%
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	\$ 140,000.00	\$ 4,600.00	\$ 135,400.00	\$ 27,628.57	\$ 27,628.57	\$ 2,256.14	\$ 4,463.04	\$ 107,771.43	20.41%
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y REL.	\$ 11,000.00	\$ -	\$ 11,000.00	\$ 160.00	\$ 160.00	\$ -	\$ -	\$ 10,840.00	1.45%
333	Servicios de consultoría en tecnologías de la información	\$ 166,000.00	\$ 5,000.00	\$ 171,000.00	\$ 103,346.98	\$ 91,648.98	\$ 26,396.00	\$ 58,792.00	\$ 67,653.02	60.44%
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	\$ 11,000.00	\$ -	\$ 11,000.00	\$ 160.00	\$ 160.00	\$ -	\$ -	\$ 10,840.00	1.45%
33302	SERVICIOS DE CONSULTORIAS	\$ 140,000.00	\$ 4,600.00	\$ 135,400.00	\$ 27,628.57	\$ 27,628.57	\$ 2,256.14	\$ 4,463.04	\$ 107,771.43	20.41%
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	\$ 11,000.00	\$ -	\$ 11,000.00	\$ 160.00	\$ 160.00	\$ -	\$ -	\$ 10,840.00	1.45%
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	\$ 166,000.00	\$ 5,000.00	\$ 171,000.00	\$ 103,346.98	\$ 91,648.98	\$ 26,396.00	\$ 58,792.00	\$ 67,653.02	60.44%
338	Servicios de vigilancia	\$ 11,000.00	\$ -	\$ 11,000.00	\$ 160.00	\$ 160.00	\$ -	\$ -	\$ 10,840.00	1.45%
33801	SERVICIO DE VIGILANCIA	\$ 166,000.00	\$ 5,000.00	\$ 171,000.00	\$ 103,346.98	\$ 91,648.98	\$ 26,396.00	\$ 58,792.00	\$ 67,653.02	60.44%
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$ 11,000.00	\$ -	\$ 11,000.00	\$ 160.00	\$ 160.00	\$ -	\$ -	\$ 10,840.00	1.45%
341	Servicios financieros y bancarios	\$ 166,000.00	\$ 5,000.00	\$ 171,000.00	\$ 103,346.98	\$ 91,648.98	\$ 26,396.00	\$ 58,792.00	\$ 67,653.02	60.44%

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)
34101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$ 102,000.00	\$ 25,650.61	\$ 127,650.61	\$ 127,650.61	\$ 127,650.61	\$ 48,280.18	\$ 48,280.18	\$ -	100.00%
344	Seguros de responsabilidad patrimonial y finanzas									
34401	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	\$ 465,000.00	\$ 480.21	\$ 465,480.21	\$ 465,480.21	\$ 465,480.21	\$ -	\$ -	\$ -	100.00%
347	Fletes y maniobras									
34701	FLETES Y MANIOBRAS	\$ 27,000.00	\$ -	\$ 27,000.00	\$ 812.00	\$ 812.00	\$ -	\$ -	\$ 25,188.00	3.01%
3500	Servicios mantenimiento y conservación e instalación									
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles									
35101	MMTO. Y CONSERVACION DE INMUEBLES	\$ 170,000.00	\$ 17,600.00	\$ 187,600.00	\$ 141,032.08	\$ 126,278.08	\$ 39,325.01	\$ 68,833.01	\$ 46,567.92	75.18%
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo									
35201	MMTO. Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 50,000.00	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 3,046.93	\$ 3,046.93	\$ -	\$ -	\$ 46,953.07	6.09%
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnologías de información									
35302	MMTO. Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	\$ 36,000.00	\$ 12,000.00	\$ 48,000.00	\$ 31,494.00	\$ 31,494.00	\$ -	\$ -	\$ 16,506.00	65.61%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte									
35501	MMTO. Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 124,999.99	\$ -	\$ 124,999.99	\$ 26,886.00	\$ 24,450.00	\$ 8,816.00	\$ 6,380.00	\$ 98,113.99	21.51%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas									
35701	MMTO. Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO.	\$ 167,000.00	\$ 12,300.00	\$ 179,300.00	\$ 112,684.50	\$ 98,092.50	\$ 29,184.01	\$ 58,368.03	\$ 66,615.50	62.85%
359	Servicios de jardinería y fumigación									
35901	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	\$ 54,000.00	\$ 300.00	\$ 53,700.00	\$ 25,955.94	\$ 22,247.95	\$ 7,415.98	\$ 14,831.96	\$ 27,744.06	48.34%
3700	Servicios de traslado y viáticos									
371	Pasajes aéreos									
37101	PASAJES AEREOS	\$ 166,000.00	\$ 13,000.00	\$ 153,000.00	\$ 36,957.00	\$ 36,957.00	\$ -	\$ -	\$ 116,043.00	24.15%
372	Pasajes terrestres									
37201	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA LABORES EN CAMPO Y DE SUPERVISION	\$ 3,000.00	\$ -	\$ 3,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,000.00	0.00%
375	Viáticos en el país									
37501	VIATICOS EN EL PAIS	\$ 130,000.00	\$ 13,000.00	\$ 143,000.00	\$ 50,072.00	\$ 50,072.00	\$ 15,500.00	\$ 15,500.00	\$ 92,928.00	35.02%
37502	GASTOS DE CAMINO	\$ 55,999.99	\$ 500.00	\$ 56,499.99	\$ 19,855.00	\$ 19,855.00	\$ 7,404.00	\$ 7,404.00	\$ 36,644.99	35.14%
379	Otros servicios de traslado y hospedaje									
37901	CUOTAS	\$ 89,000.00	\$ 1,000.00	\$ 88,000.00	\$ 43,401.60	\$ 25,740.60	\$ 900.00	\$ 900.00	\$ 44,598.40	49.32%
382	Gastos de orden social y cultural									
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$ 124,000.00	\$ 1,000.00	\$ 123,000.00	\$ 70,111.42	\$ 70,111.42	\$ 18,786.01	\$ 18,786.01	\$ 52,888.58	57.00%
383	Congresos y convenciones									
38301	CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$ 18,000.00	\$ -	\$ 18,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 18,000.00	0.00%
392	Impuestos y derechos									
39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$ 56,500.00	\$ 2,500.00	\$ 54,000.00	\$ 14,609.00	\$ 14,609.00	\$ 2,730.00	\$ 2,730.00	\$ 39,391.00	27.05%

Partida/Descripción	Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		\$ 3,500,000.00	\$ -	\$ 3,500,000.00	\$ 555,283.54	\$ 555,283.54	\$ 432,374.96	\$ 432,374.96	\$ 2,944,716.46	15.87%
4300 Subsidios y subvenciones		\$ 3,500,000.00	\$ -	\$ 3,500,000.00	\$ 555,283.54	\$ 555,283.54	\$ 432,374.96	\$ 432,374.96	\$ 2,944,716.46	15.87%
435 Subsidios para cubrir diferenciales de tasas de interes		\$ 50,000.00	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 38,390.82	\$ 38,390.82	\$ 26,431.02	\$ 26,431.02	\$ 11,609.18	76.78%
43501 SUB. PARA CUBRIR DIF. DE TASAS DE INTERES		\$ 50,000.00	\$ -	\$ 50,000.00	\$ 38,390.82	\$ 38,390.82	\$ 26,431.02	\$ 26,431.02	\$ 11,609.18	76.78%
5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		\$ 50,000.00	\$ 42,399.00	\$ 7,601.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,601.00	0.00%
5100 Mobiliario y Equipo de Administración		\$ -	\$ 3,399.00	\$ 3,399.00	\$ 3,399.00	\$ 3,399.00	\$ -	\$ -	\$ -	100.00%
515 Equipo de cómputo y de tecnologías de la información		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
51501 BIENES INFORMATICOS		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
5900 Activos Intangibles		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
597 Licencias Informaticas e Intelectuales		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
59701 LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES		\$ -	\$ 39,000.00	\$ 39,000.00	\$ 34,991.82	\$ 34,991.82	\$ 26,431.02	\$ 26,431.02	\$ 4,008.18	89.72%
7000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES		\$ 9,450,000.00	\$ -	\$ 9,450,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ -	62.86%
7100 Inversiones para el fomento de actividades productivas		\$ 9,450,000.00	\$ -	\$ 9,450,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ 5,940,000.00	\$ -	62.86%
711 Creditos otorgados por entidades federativas y municipios al sector social y privado para el fomento de actividades productivas		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
71101 CREDITOS OTORGADOS POR ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS AL SECTOR SOCIAL Y PRIVADO PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	
Total del Gasto		\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 26,954,281.82	\$ 13,045,743.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54	67.52%

Samuel Alvarez

[Signature]

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Fondo Nuevo Sonora
 del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
 (PESOS)

ETCA-II-09-B

Concepto	TRIMESTRE: TERCERO DE 2015							
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8 = 3 - 4)
Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado	Egresos Pagado	Egresos Devengado Trimestral	Egresos Pagado Trimestral	Subejercicio	
Gasto Corriente	\$ 28,994,946.00	\$ 97,487.84	\$ 29,092,433.84	\$ 20,080,253.48	\$ 19,975,696.00	\$ 7,105,713.17	\$ 9,012,180.36	\$ 7,245,090.60
Gasto de Capital	\$ 9,500,000.00	\$ -	\$ 9,500,000.00	\$ 5,978,585.82	\$ 5,978,585.82	\$ 5,940,000.00	\$ 3,521,414.18	\$ 5,940,000.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Pensiones y Jувilaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Participaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total del Gasto	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 12,533,594.54	\$ 13,185,090.60



Amador Mena

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)

ETCA-II-09-C

Fondo Nuevo Sonora
 del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
 (PESOS)

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	TRIMESTRE: TERCERO DE 2015							
	(1) Egresos Aprobado Anual	(2) Ampliaciones/ (Reducciones)	(3=1+2) Egresos Modificado Anual	(4) Egresos Devengado Anual	(5) Egresos Pagado Anual	(6) Egresos Devengado Trimestral	(7) Egresos Pagado Trimestral	(8 = 3 - 4) Subejercicio
Coordinación General	\$ 16,703,648.62	\$ 42,687.60	\$ 16,746,336.22	\$ 8,721,112.74	\$ 8,706,932.20	\$ 7,121,024.39	\$ 7,134,214.49	\$ 8,025,223.48
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	\$ 1,939,057.78	\$ 6,901.60	\$ 1,932,156.18	\$ 1,552,384.56	\$ 1,546,938.87	\$ 528,859.12	\$ 537,786.73	\$ 379,771.62
Dirección de Gestión, Admón., y Diseño de Instrumentos Financieros	\$ 11,133,532.36	\$ 9,883.40	\$ 11,143,415.76	\$ 8,730,913.04	\$ 8,674,539.94	\$ 2,963,021.36	\$ 3,033,463.24	\$ 2,412,502.72
Dirección de Financiamiento	\$ 1,597,886.11	\$ 5,964.00	\$ 1,591,922.11	\$ 1,396,369.52	\$ 1,392,058.70	\$ 522,163.15	\$ 529,230.27	\$ 195,552.59
Dirección Jurídica, Operación y Recuperación de Cartera	\$ 4,947,994.62	\$ 53,721.94	\$ 5,001,716.56	\$ 3,885,978.12	\$ 3,867,464.45	\$ 1,348,316.97	\$ 1,378,668.02	\$ 1,115,738.44
Dirección General de Supervisión y Seguimiento	\$ 2,172,826.51	\$ 4,060.50	\$ 2,176,887.01	\$ 1,772,081.32	\$ 1,766,347.66	\$ 562,328.18	\$ 571,727.85	\$ 404,805.69
Total del Gasto	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54



Hoja 1 de 4



Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Poderes)
 Fondo Nuevo Sonora
 del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
 (PESOS)

ETCA-II-09-C

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015								
Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Poder Ejecutivo								
Poder Legislativo								
Poder Judicial								
Órganos Autónomos								
Organismos Descentralizados (Fondo Nuevo Sonora)	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54
Tota del Gasto	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54




Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

ETCA-II-09-C

Fondo Nuevo Sonora
del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

Concepto	TRIMESTRE: TERCERO DE 2015							
	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gobierno								
Legislación								
Justicia								
Coordinación de la Política de Gobierno								
Relaciones Exteriores								
Asuntos Financieros y Hacendarios								
Seguridad Nacional								
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior								
Otros Servicios Generales								
Desarrollo Social								
Protección Ambiental								
Viviendas y Servicios a la Comunidad								
Salud								
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales								
Educación								
Protección Social								
Otros Asuntos Sociales								
Desarrollo Económico								
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54
Combustibles y Energía								
Minería, Manufacturas y Construcción								
Transporte								
Comunicaciones								
Turismo								
Ciencia, Tecnología e Innovación								
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos								
Otras No Clasificadas en funciones anteriores								
Transacciones de la Deuda Pública / Costo financiero de la Deuda								
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de gobierno								
Sanamiento del Sistema Financiero								
Adeudos de ejecuciones Fiscales Anteriores								
Total del Gasto	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.84	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54




**Sistema Estatal de Evaluación
Gasto Por Categoría Programática
Fondo Nuevo Sonora
del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)**

ETCA-II-09-C

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Egresos Devengado Trimestral (6)	Egresos Pagado Trimestral (7)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Programas								
Subsidios:								
Sector Social y Privado o Estados y Municipios	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.94	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54
Sujetos a Reglas de Operación								
Otros Subsidios								
Desempeño de las Funciones:								
Prestación de Servicios Públicos	\$ 31,242,446.86	\$ 103,207.94	\$ 31,345,654.80	\$ 20,378,932.30	\$ 20,314,173.82	\$ 10,970,875.17	\$ 11,067,579.60	\$ 10,966,722.50
Provisión de Bienes Públicos								
Planación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas								
Promoción y Fomento								
Regulación y Supervisión								
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente el Gobierno Federal)	\$ 31,242,446.86	\$ 103,207.94	\$ 31,345,654.80	\$ 20,378,932.30	\$ 20,314,173.82	\$ 10,970,875.17	\$ 11,067,579.60	\$ 10,966,722.50
Específicos								
Proyectos de Inversión								
Administrativos y de Apoyos								
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	\$ 7,252,499.14	\$ 5,720.00	\$ 7,246,779.04	\$ 5,679,907.00	\$ 5,640,108.00	\$ 2,074,838.00	\$ 2,117,511.00	\$ 1,566,872.04
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	\$ 7,252,499.14	\$ 5,720.00	\$ 7,246,779.04	\$ 5,679,907.00	\$ 5,640,108.00	\$ 2,074,838.00	\$ 2,117,511.00	\$ 1,566,872.04
Operaciones Afines								
Compromisos								
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional								
Desastres Naturales								
Obligaciones								
Pensiones y Jubilaciones								
Aportaciones a la Seguridad Social								
Aportaciones a Fondos de Estabilización								
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones								
Programas de gasto Federalizado (Gobierno Federal)								
Gasto Federalizado								
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios								
Costo Financiero, Deuda y Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca								
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores								
Total del Gasto	\$ 38,494,946.00	\$ 97,487.94	\$ 38,592,433.84	\$ 26,058,839.30	\$ 25,954,281.82	\$ 13,045,713.17	\$ 13,185,090.60	\$ 12,533,594.54

Amador M...

Hoja 4 de 4

Amador M...