



Gobierno del
Estado de Sonora

H. CONGRESO DEL ESTADO
DE SONORA

R **RECIBIDO** **O**
14 FEB. 2017
DEPARTAMENTO DE OFICIALIA
DE PARTES, HERMOSILLO, SONORA

001919

CONGRESO DEL ESTADO LIBRE Y
SOBERANO DE SONORA
R **RECIBIDO** **O**
14 FEB. 2017
HORA: 17:12
OFICIALIA MAYOR
HERMOSILLO, SONORA, MÉXICO

Oficio No. SH-0260/2017
Hermosillo, Sonora a 14 de febrero de 2017

DIP. BRENDA ELIZABETH JAIME MONTOYA
PRESIDENTA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO
PRESENTE.

Con fundamento en el artículo 22 BIS, 22 BIS A y 22 BIS D de la Ley de Presupuesto de Egresos y Gasto Público Estatal, en los artículos 36, 37 y 38 de la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, así como el artículo 24 inciso G Fracción IV de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y artículos 1, 5 y 6 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda, adjunto al presente me permito remitirle los Estados Financieros Trimestrales del Gobierno del Estado que corresponden al periodo de Octubre - Diciembre del 2016, en cumplimiento a lo dispuesto por el Artículo 52 de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Sonora.

Es importante señalar que estos Estados Financieros se encuentran también incluidos en los documentos del Tercer Informe Trimestral del presente año que el Ejecutivo remite a esa Honorable Soberanía con fecha 14 de los corrientes.

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

ATENTAMENTE
EL SECRETARIO

C.P. RAÚL NAVARRO GALLEGOS

C.c.p. Archivo
JLCR/msm

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2016

(En pesos)

Activo	Activo Circulante		Pasivo	
	2016	2015	2016	2015
Activo Circulante			Pasivo Circulante	
Efectivo y Equivalentes (Nota 1)	4,380,690,585	1,994,956,122	Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Nota 13)	5,046,053,363
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Nota 2)	1,870,336,348	1,341,367,439	Documentos por Pagar a Corto Plazo (Nota 14)	2,355,973,029
Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Nota 3)	881,209,609	735,552,707	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (Nota 15)	487,182,990
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo (Nota 16)	120,062,545
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (Nota 17)	388,539,473
Otros Activos Circulantes (Nota 4)	37,540,027	19,112,277	Provisiones a Corto Plazo	0
Total Activos Circulantes	7,169,776,569	3,790,988,545	Otros Pasivos a Corto Plazo	7,309,777
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	8,405,118,177
Inversiones Financieras a Largo Plazo (Nota 6)	191,083,204	118,241,622	Pasivo No Circulante	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	401,414	401,414	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (Nota 7)	34,948,658,566	32,605,246,252	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles (Nota 8)	1,980,756,693	1,825,671,823	Deuda Pública a Largo Plazo (Nota 15)	20,239,110,675
Activos Intangibles (Nota 9)	528,265,682	507,113,348	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes (Nota 10)	-1,781,497,774	-1,471,090,176	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,800,000
Activos Diferidos	4,299,800	4,299,800	Provisiones a Largo Plazo	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos no Circulantes	20,240,910,675
Otros Activos no Circulantes (Nota 12)	91,524,323	91,524,323	Total de Pasivos	28,646,028,852
Total de Activos No Circulantes	35,963,691,908	33,681,408,406	Hacienda Pública/ Patrimonio	
Total de Activos	43,133,468,477	37,472,396,951	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	0
			Aportaciones	0
			Donaciones de Capital	0
			Actualizaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0
			Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	14,487,439,625
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-857,586,169
			Revalúos	6,074,090,620
			Reservas	9,270,935,174
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	
			Resultado por Posición Monetaria	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	14,487,439,625
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	43,133,468,477
				37,472,396,951



L.E.F. JOSE LUIS MUNDO RUIZ
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
 AI 31 de Diciembre del 2016
 (PESOS)

Concepto (c)	4to Trimestre 2016	2015	Concepto (c)	4to Trimestre 2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	4,380,690,585	1,694,956,122	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	5,046,053,363	5,828,146,288
a1) Efectivo	6,682,140	12,784,848	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	73,471,879	1,757,671
a2) Bancos/Tesorería	3,531,964,908	1,222,373,777	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,173,632,120	946,959,549
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	321,761,228	37,963,102
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	246,742,613	248,820,520	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	87,192,066	-2,507,132
a5) Fondos con Afectación Específica	556,464,370	178,225,563	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	865,312,586	1,951,025,134
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	38,836,554	32,751,414	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	857,634	198,303
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,520,146,305	1,737,819,553
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,870,336,348	1,341,367,439	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	7,106,412	5,628,178
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	996,573,133	1,149,301,930
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	2,355,970,029	1,627,046,532
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	918,684,050	292,632,766	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	2,355,970,029	1,604,188,939
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	119,994,209	119,188,787	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	827,525,845	924,905,027	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	22,857,593
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	487,182,990	424,174,894
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	4,132,244	4,640,859	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	487,182,990	424,174,894
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	881,209,609	735,552,707	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	662,659,360	684,088,501	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	120,062,545	119,249,609
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	218,422,790	51,355,092	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	127,459	109,114	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	120,062,545	119,249,609
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	388,539,473	318,627,842
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	200,884,508	246,201,342
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Matenas Primas, Materiales y Suministros	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos	187,654,965	72,426,500
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Detenore de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Detenore de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	37,540,027	19,112,277	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	7,309,777	8,085,769
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Asecuramientos y Dación en Pago	37,540,027	19,112,277	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	7,309,777	8,085,769
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	7,169,776,569	3,790,988,545	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	8,405,118,177	8,325,330,934
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	191,083,204	118,241,622	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	401,414	401,414	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,948,858,566	32,605,246,252	c. Deuda Pública a Largo Plazo	20,239,110,675	15,730,628,666
d. Bienes Muebles	1,980,756,693	1,825,671,823	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	528,265,682	507,113,348	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,800,000	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,781,497,774	-1,471,090,176	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	4,299,800	4,299,800	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	20,240,910,675	15,730,628,666
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	28,646,028,852	24,055,959,600
i. Otros Activos no Circulantes	91,524,323	91,524,323	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	35,963,691,908	33,681,408,406	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	0	0
I. Total del Activo (I = IA + IB)	43,133,468,477	37,472,396,951	a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	14,487,439,625	13,416,437,351
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-857,586,169	-776,591,397
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	6,074,090,620	4,922,093,574
			c. Revalúos	9,270,935,174	9,270,935,174
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	14,487,439,625	13,416,437,351
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	43,133,468,477	37,472,396,951

L.E.F. JOSÉ LUIS MUNDO RUIZ
 DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL