

GARCÍA, GUTIÉRREZ GARAGORRI Y ASOC. , S.C.

Representante de

Horwath Castillo Miranda

Junta de Caminos del Estado de Sonora
(Organismo Público Descentralizado de la
Administración Pública Estatal)

Estados analíticos de ingresos y gastos presupuestales
dictaminado al 31 de diciembre de 2010.

Junta de Caminos del Estado de Sonora

Estados analíticos de ingresos y gastos presupuestales y del ejercicio
Presupuestal dictaminado

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
I. Dictamen	1
II. Estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal Del gasto	2

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
28 MAR 2011
DIRECCION DE ADMINISTRACION

SECRETARÍA DE ECONOMÍA
28 MAR 2011
2.42

Secretaría de la Contraloría General del Estado de Sonora,
H. Consejo de Administración de la
Junta de Caminos del Estado de Sonora
Hermosillo, Sonora

Hemos examinado el estado de situación financiera de la Junta de Caminos del Estado de Sonora ("JCES"), al 31 de diciembre de 2010 y los estados de ingresos y egresos y la aplicación del gasto, de variaciones en el patrimonio y de flujos de efectivo que les son relativos, por el año que terminó en esa fecha. Nuestro dictamen sin salvedades lo emitimos el 10 de marzo de 2011.

En relación con el examen antes indicado, también revisamos los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan por el ejercicio que terminó el 31 de diciembre de 2010, los cuales fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración de la JCES. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestra auditoría.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en México, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes y de que los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto a los que nos referimos en el párrafo anterior, no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo a la normatividad gubernamental aplicable. La auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; asimismo, incluye la evaluación de las normas de información financiera utilizadas, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los estados financieros tomados en su conjunto. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, el resultado del ejercicio presupuestal y las variaciones con respecto del presupuesto autorizado de la Junta de Caminos del Estado de Sonora, al 31 de diciembre de 2010, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.



C. P.C. Humberto García Borbón
No. de cédula profesional 371462

12 de marzo de 2011.


Junta de Caminos del Estado de Sonora
 (Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal)
 Estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto dictaminado
 Al 31 diciembre de 2010

INGRESOS:

Concepto	PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	Variación + (-)
Ingresos estatales	82,679,696	134,210,475	114,117,804	(20,092,671)
Ingresos federales	68,740,269	123,419,873	104,953,800	(18,466,073)
Ingresos propios	330,000	585,909	585,909	0
Otros ingresos	0	837,729	837,728	(1)
Disponible presupuestal	0	19,317,359	0	(19,317,359)
Total	151,749,965	278,371,345	220,495,241	(57,876,104)

EGRESOS:

Concepto	Programado original	Modificado	Total ejercido	Variación + (-)
Servicios personales	78,890,445	78,743,791	77,617,939	(1,125,852)
Materiales y suministros	793,338	1,017,055	1,081,681	64,626
Servicios generales	3,325,914	3,697,082	4,980,785	1,283,703
Bienes muebles e inmuebles	0	3,948,963	5,839,193	1,890,230
Inversiones en infraestructura para el desarrollo	68,740,268	190,964,454	144,455,357	(46,509,097)
Total	151,749,965	278,371,345	233,974,955	(44,396,390)
Remanente (déficit) del ejercicio			(13,479,714)	(13,479,714)


 C. Enrique Pesqueira Pellat
 Director General


 Ing. José Guadalupe Beltrán Urquijo
 Director Administrativo

Junta de Caminos del Estado de Sonora
(Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal)
Estados analíticos del ejercicio presupuestal del gasto dictaminado
Al 31 diciembre de 2010

Servicios personales

Concepto	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	Variación + (-)
Sueldos	\$ 12,472,893	\$ 12,348,605	\$ 12,336,801	(11,804)
Honorarios y comisiones	381,914	83,260	0	(83,260)
Compens. Espec. Por Servicio de Carácter Social		43,134	32,519	(10,615)
Salarios al Personal Eventual	227,090	227,090	98,286	(128,804)
Prima quinquenal al personal burocrático	1,565,014	1,385,277	1,385,277	0
Prima vacacional y dominical	807,089	1,227,026	1,227,026	(0)
Gratificación de fin de año	2,358,667	2,269,656	2,144,896	(124,760)
Compensaciones adicionales por servicios especiales al personal de carácter permanente	0	2,000	2,000	0
Indemnizaciones al personal	1,394,498	1,379,498	1,359,832	(19,666)
Ayuda para guardería a madres trabajadoras foráneas	299,367	299,367	198,970	(100,397)
Apoyo para útiles escolares	165,333	141,825	141,825	0
Compensación en apoyo a la discapacidad	8,024	15,120	15,120	0
Compensación por riesgo laboral	19,121,559	19,088,720	19,068,104	(20,616)
Ayuda habitación	6,966,585	6,896,585	6,801,629	(94,956)
Ayuda Energía Eléctrica	4,646,438	4,586,438	4,534,762	(51,676)
Cuotas por servicio médico del ISSSTESON	8,778,134	9,325,270	9,325,270	0
Cuotas al FOVISSSTESON	1,912,071	1,912,071	1,865,200	(46,871)
Cuotas por seguro de vida al ISSSTESON	383	430	404	(26)
Cuotas por seguro de retiro al ISSSTESON	4,602	5,045	5,045	0
Pagos de defunción, pensiones y jubilaciones	788,684	433,684	211,849	(221,835)
Otras prestaciones de seguridad social	401,748	402,603	348,510	(54,093)
Otras cuotas de seguros colectivos	2,124,110	2,274,269	2,274,269	0
Indemnizaciones	0	0	70,000	70,000
Otras prestaciones	14,466,242	14,396,818	14,170,145	(226,473)
Total	\$ 78,890,445	\$ 78,743,791	\$ 77,617,939	(1,125,852)

Materiales y suministros

Concepto	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	Variación + (-)
Material de oficina	37,875	49,489	55,028	5,539
Material de limpieza	50,561	57,955	68,070	10,115
Materiales educativos	2,842	3,289	3,289	0
Materiales y útiles de impresión	13,700	9,797	9,797	0
Materiales y útiles para el procesamiento de bienes informáticos	26,550	31,613	31,613	(0)
Material para información	6,886	15,556	15,556	(0)
Productos alimenticios para el personal en las instalaciones	46,566	169,645	169,645	(0)
Utensilios para el servicio de alimentación	863	4,882	4,882	(0)
Adquisición de agua potable	35,450	46,509	46,509	0
Materias Primas	3,106	3,106	3,106	0
Refacciones, accesorios y herramientas menores	25,589	32,060	32,950	890
Placas, engomados y calcomanías	150,000	134,968	134,968	0
Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	10,405	13,630	13,630	(0)
Materiales de construcción	7,400	3,014	2,612	(402)
Estructuras y manufacturas	46,116	65,447	69,408	3,961
Materiales complementarios	2,000	3,503	46,342	42,839
Material eléctrico	6,962	20,789	22,473	1,684
Plaguicidas, abonos y fertilizantes	4,910	945	945	0
Medicinas y productos farmacéuticos	3,000	522	522	(0)
Materiales y suministros de laboratorio	4,500	0	0	0
Artículos manejo infect. Contam.			0	0
Combustibles	15,982	18,200	18,200	(0)
Lubricantes y aditivos	2,075	2,250	2,250	0
Vestuarios, uniformes y blancos	290,000	320,056	320,056	0
Prendas de protección		299	299	(0)
Artículos deportivos		9531	9531	0
Total	793,338	1,017,055	1,081,681	64,626

Junta de Caminos del Estado de Sonora
(Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal)
Estados analíticos del ejercicio presupuestal del gasto dictaminado
Al 31 diciembre de 2010

Servicios generales				
Concepto	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	Variación + (-)
Servicio postal	396	270	270	0
Servicio telefónico	473,659	551,548	551,548	(0)
Servicio de energía eléctrica	728,500	747,136	747,136	(0)
Agua potable	73,000	81,667	81,667	0
Arrendamiento de maquinaria y equipo	1,398	34,494	34,494	0
Arrendamiento de Equipo Y Bien. Informaticos	460	0	0	0
Asesoría y capacitación	0	187,178	187,178	0
Estudios e Investigaciones	0	70	664,170	664,100
Servicios informáticos	0	0	121,800	121,800
Almacenaje, fletes y maniobras	18,025	23,902	23,902	(0)
Gastos financieros	27,349	145,153	145,212	59
Seguros y fianzas	485,000	503,107	503,107	(0)
Otros impuestos y derechos	8,000	174,675	174,675	0
Servicios de Vigilancia	329,458	312,719	312,719	(0)
Patentes, regalías y otros	17,000	0	0	0
Mtto Y conservacion mobiliario y eqpo	22,402	27,083	32,303	5,220
Mtto y conservacion maquinaria y eqpo	35,294	41,163	50,397	9,234
Mtto y conservacion de inmuebles	14,210	6,897	515,874	508,977
Servicios de lavandería, higiene y fumigación	21,500	15,240	15,240	0
Mtto y conservacion eqpo transporte	3,196	1,520	1,520	0
Mant. Y conserv. de mob. y eqpo. p/esc. laboratorios y talleres	2,000	0	0	0
Mant. y conserv. de htas.. instrumentos. útiles y equipo	1,719	0	0	0
Instalaciones	1,495	3,770	3,770	0
Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	54,100	7,555	7,555	(0)
Impresión de documentos oficiales	50,113	68,953	74,921	5,968
Impresiones y publicaciones oficiales	201,016	101,431	101,431	0
Servicio de telecomunicaciones	413,547	296,214	296,214	0
Licitaciones , Convenios y Convocatorias	12,950	109,781	77,429	(32,352)
Pasajes	78,800	18,548	18,548	0
Viaticos	100,325	102,854	103,554	700
Gastos de camino	22,875	14,522	14,522	0
Gastos ceremoniales y de orden social	100,000	106,463	106,463	0
Suscripciones y cuotas	18,127	8,168	8,166	(2)
Fomento Deportivo	10,000	5,000	5,000	0
Total	3,325,914	3,697,081	4,980,785	1,283,704
Bienes muebles e inmuebles				
Concepto	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	Variación + (-)
Mobiliario de administracion	0	0	270,158	270,158
Equipo de administracion	0	17,791	58,715	40,924
Equipo educacional y recreativo	0	5,519	5,519	0
Equipo de computacion electrónica	0	7,053	271,545	264,492
Vehículos y equipo terrestre	0	3,913,000	5,227,657	1,314,657
Herramientas	0	5,600	5,600	0
Refacciones y accesorios mayores	0	0	0	0
Total	0	3,948,963	5,839,193	1,890,230
Inversiones en infraestructura para el desarrollo	68,740,268	190,964,454	144,455,357	(46,509,097)
Total general	\$ 151,749,965	\$ 278,371,345	\$ 233,974,955	(44,396,390)