

SOTOMAYOR ZAZUETA Y ASOCIADOS, S.C.
ASESORIA EN SISTEMAS CONTABLES, FISCALES, COMPUTACIONALES Y DE AUDITORIA

C O P R E S O N
CONSEJO PARA LA
PROMOCION ECONOMICA
DE SONORA

Estado de Situación Presupuestal
Al 31 de Diciembre de 2013

**CONSEJO PARA LA PROMOCIÓN
ECONOMICA DE SONORA**

PERIODO DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2013

Estado de Situación Presupuestal

INDICE

1. Dictamen
2. Información Presupuestal Aprobada
 - Apéndice A.- Conciliación Contable Presupuestal de Resultados.
 - Apéndice B.- Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.
 - Apéndice C.- Estado del Ejercicio Presupuestal del Gasto.
 - Apéndice D.- Conciliación Contable Presupuestal del Ingreso.
 - Apéndice E.- Conciliación Contable Presupuestal del Gasto.
3. Modificaciones Presupuestales
4. Variaciones entre el Presupuesto Total y Monto Ejercido.
5. Análisis y Cumplimientos de Metas y Objetivos.
6. Revisiones de Adeudos Pendientes de Pago por Falta de Presupuesto.



SOTOMAYOR ZAZUETA Y ASOCIADOS, S.C.

ASESORIA EN SISTEMAS CONTABLES, FISCALES, COMPUTACIONALES Y DE AUDITORIA

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO Y CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA

Con fecha 14 de marzo del presente año emití mi dictamen a los estados financieros de la Entidad, adicionalmente revise la información complementaria que se incluye en este informe relativa a la situación presupuestal, la cual fue revisada en función del estado de ingresos y egresos presupuestal de la Consejo Para la Promoción Económica de Sonora, que se incluye en el dictamen antes mencionado y únicamente se considera para dar seguimiento al ejercicio presupuestal, valorando sobre las justificaciones de las variaciones con respecto al presupuesto autorizado de la Entidad y se dictamina que la información presupuesta está representada en forma razonable y constituye información complementaria a la que aparece en los estados financieros básicos y por lo mismo no se considera necesaria para la interpretación de la situación financiera, los resultados de operación, las variaciones en el patrimonio y los cambios en la situación financiera del Consejo para la Promoción Económica de Sonora por el ejercicio presupuestal que terminó el 31 de diciembre de 2013.

El presupuesto de ingresos y egresos originalmente autorizado ascendió a la cantidad de \$ 105,797,067, aumentándose durante el ejercicio a \$ 108,620,997, lo que constituye el presupuesto modificado.

El presupuesto de ingresos ejercido fue de \$ 98,375,118 y el presupuesto de egresos ascendió a \$ 89,643,605, obteniendo un remanente de \$ 8,731,514. Las variaciones fueron analizadas en cuanto a su origen y procedencia por cada uno de sus rubros y se ejerció bajo los siguientes conceptos y cantidades, que se muestran en el anexo de este informe.

Los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio del gasto presupuestal que se acompañan, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes el resultado del ejercicio presupuestal y la variaciones con respecto al presupuesto autorizado de la Consejo Para la Promoción Económica de Sonora por el periodo de enero a diciembre de 2013, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.

SOTOMAYOR ZAZUETA Y ASOCIADOS, S.C.

CPC Y MI MIRNA LETICIA SOTOMAYOR ZAZUETA

Auditor

Ced. Prof. 1515324

**C O P R E S O N
CONSEJO PARA LA PROMOCION
ECONOMICA DE SONORA**

**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE RESULTADOS
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DE RESULTADOS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(PESOS HISTORICOS)

DESCRIPCION	SALDOS FINALES
Ingresos Presupuetales Generales	\$ 98,375,119.00
Egresos Presupuestales Ejercidos	\$ 89,643,605.00
Resultado Presupuestal	\$ 8,731,514.00
Mas: Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	
Menos: Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados.	
Remanente Contable del Periodo:	
Más: Autorización para la Aplicación de Remanente de Ejercicios Ant.	
DEFICIT O REMANENTE PRESUPUESTAL	\$ 8,731,514.00



ING. ENRIQUE RUIZ SANCHEZ
 Director General



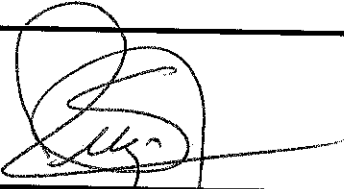
LIC. FRANCISCO ANTONIO VILLAESCUSA NAVA
 Director Administrativo

**CO P R E S O N
CONSEJO PARA LA PROMOCION
ECONOMICA DE SONORA**

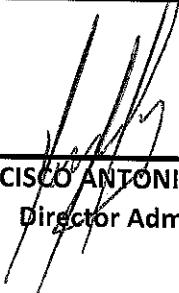
**ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(PESOS HISTORICOS)

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDOS FINALES
INGRESOS PRESUPUESTALES		\$ 98,375,119.00
Subsidio del Gobierno Estatal	\$ 92,734,138.00	
Subsidio del Gobierno Federal	\$ 5,622,484.00	
Otros Ingresos	\$ 18,497.00	
TOTAL		\$ 98,375,119.00



ING. ENRIQUÉ RUIZ SANCHEZ
 Director General



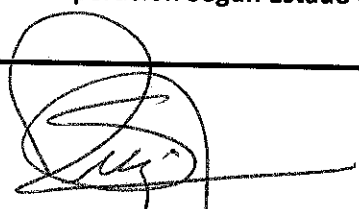
LIC. FRANCISCO ANTONIO VILLAESCUSA NAVA
 Director Administrativo

**C O P R E S O N
COMISION PARA LA PROMOCION
ECONOMICA DE SONORA**

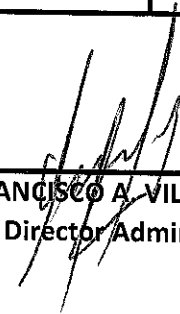
**ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(PESOS HISTORICOS)

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDOS FINALES
GASTOS DE OPERACIÓN		\$ 89,643,605.00
Servicios Personales	\$ 21,570,260.00	
Materiales y Suministros	\$ 1,620,420.00	
Servicios Generales	\$ 26,229,433.00	
Transferencias	\$ 40,223,492.00	
Total Gasto de Operación Según Estado de Resultados		\$ 89,643,605.00



ING. ENRIQUE RUIZ SANCHEZ
 Director General



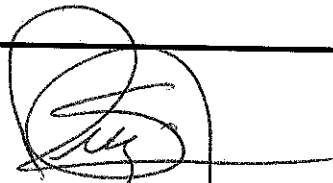
LIC. FRANCISCO A. VILLAESCUSA NAVA
 Director Administrativo

**CONSEJO PARA LA PROMOCIÓN
ECONOMICA DE SONORA**

**CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL
INGRESOS PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO DE 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL INGRESO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(PESOS HISTORICOS)

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDOS FINALES
Ingresos Presupuestales:		\$ 98,356,622
Subsidio del Gobierno Estatal	\$ 92,734,138	
Subsidio del Gobierno Federal	\$ 5,622,484	
Total Ingresos Presupuestales Obtenidos		\$ 98,356,622
Mas:		\$ 18,497
Otros Ingresos	\$ 18,497	
Total Ingresos según Estado de Resultados		\$ 98,375,119



ING. ENRIQUE RUIZ SANCHEZ
 Director General



LIC. FRANCISCO ANTONIO VILLAESCUSA NAVA
 Director Administrativo

**CONSEJO PARA LA PROMOCION
ECONOMICA DE SONORA**

**CONCILIACIÓN CONTABLE PRESUPUESTAL
DEL EJERCICIO DEL GASTO
POR EL PERIODO DE 01ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL GASTO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(PESOS HISTORICOS)

DESCRIPCION	PARCIAL	SALDOS FINALES
GASTOS DE OPERACIÓN:		
Servicios Personales	\$ 21,570,260.00	\$ 89,643,605.00
Materiales y Suministros	\$ 1,620,420.00	
Servicios Generales	\$ 26,229,433.00	
Transferencias	\$ 40,223,492.00	
Total gastos y costos según estado de resultados		\$ 89,643,605.00
Total gastos y costos según estado de resultados		\$ 89,643,605.00



ING. ENRIQUE RUIZ SANCHEZ
 Director General



LIC. FRANCISCO A. VILLAESCUSA NAVA
 Director Administrativo

**C O P R E S O N
COMISION PARA LA PROMOCION
ECONOMICA DE SONORA**

**MODIFICACIONES PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
MODIFICACIONES PRESUPUESTALES
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(PESOS HISTORICOS)

A) Presupuesto de ingresos:

CONCEPTO	PROGRAMADO		
	ORIGINAL	MODIFICADO	AVANZADO
Estatales	\$ 105,787,064	\$ 102,988,513	\$ 92,734,138
Federales	\$ -	\$ 5,622,484	\$ 5,622,484
Otros Ingresos	\$ 10,000	\$ 10,000	\$ 18,496
Total Presupuesto de Ingresos	\$ 105,797,064	\$ 108,620,997	\$ 98,375,118

A) Presupuesto de Gastos de Operación:

CONCEPTO	PROGRAMADO		
	ORIGINAL	MODIFICADO	AVANZADO
Servicios Personales	\$ 21,462,319	\$ 21,462,319	\$ 21,570,260
Materiales y Suministros	\$ 5,847,000	\$ 5,847,000	\$ 1,620,420
Servicios Generales	\$ 77,437,745	\$ 34,414,652	\$ 26,229,433
Transferencias	\$ -	\$ 45,601,574	\$ 40,223,492
Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 1,050,000	\$ 1,295,452	
Total Presupuesto de Gastos de Operación	\$ 85,797,064	\$ 108,620,997	\$ 89,643,605

**C O P R E S O N
COMISION PARA LA PROMOCION
ECONOMICA DE SONORA**

VARIACIONES ENTRE EL MONTO TOTAL Y EL EJERCIDO

**POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(PESOS HISTORICOS)**

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
AUDITORIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
PRESUPUESTO AUTORIZADO PARA EL EJERCICIO 2013

CONCEPTO	PRESUPUESTO PROGRAMADO ESTIMADO	PRESUPUESTO PROGRAMADO MODIFICADO	PRESUPUESTO DEVENGADO EN EL EJERCICIO	PRESUPUESTO RECAUDADO EN EL EJERCICIO	% RECIBIDO	PDTE. DE RECIBIR	% PDTE. DE RECIBIR
INGRESOS:							
FEDERALES	-	5,622,484	5,622,484	5,622,484	100%		
ESTATALES	105,787,064	102,988,513	92,734,138	92,734,138	90%	10,254,375	10%
INGRESOS PROPIOS	-	-	-	-			
OTROS INGRESOS	10,000	10,000	18,496	18,496	185%		
TOTAL INGRESOS	105,797,064	108,620,997	98,375,118	98,375,118		10,254,375	

CONCEPTO	Presupuesto Aprobado Original	Presupuesto Aprobado Modificado	Presupuesto Comprometido	Presupuesto Devengado	Pagado en el Ejercicio	% Ejerc.	pendiente de ejercer	% Póte. De Ejercer
EGRESOS:								
Servicios Personales	21,462,319	21,462,319	21,570,260	21,570,260	21,570,260	101%	-	
Materiales y Suministros	5,847,000	5,847,000	1,620,420	1,620,420	1,620,420	28%	4,226,580	72%
Servicios Generales	77,437,745	34,414,652	26,229,433	26,229,433	26,229,433	76%	8,185,219	24%
Transferencias y Asignac.	-	45,601,574	40,223,492	40,223,492	40,223,492	88%	5,378,082	12%
Bienes Muebles e inmuebles	1,050,000	1,295,452	-	-	-		1,295,452	100%
TOTAL INGRESOS	\$ 105,797,064	\$ 108,620,997	\$ 89,643,605	\$ 89,643,605	\$ 89,643,605		\$ 19,085,333	

El presupuesto original de ingresos y egresos fue por \$105,797,064 y \$105,797,064 respectivamente. El presupuesto modificado final de \$108,620,997 de ingresos y \$108,620,997 de egresos. Se presupuestaron recursos extraordinarios por \$2,823,933.

En el ejercicio 2013 se obtuvieron ingresos Federales por \$5,622,484, Estatales \$92,734,138 y \$18,496 de productos financieros lo cual equivale al 91% del presupuesto aprobado. Los egresos del ejercicio fueron \$89,643,605 por lo que al final del ejercicio se tuvo un Superávit de 8,731,513.

SOTOMAYORZAZUETA Y ASOCIADOS S.C.



C.P.C. Y M.I. MIRNA LETICIA SOTOMAYOR ZAZUETA Y ASOCIADOS SC
AUDITOR
Ced. Prof. 1515324

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA
Análisis y Cumplimiento de Metas y Objetivos
Por el Período terminado el 31 de Diciembre de 2013
(Pesos históricos)

Objetivo General del Consejo Para la Promoción Económica de Sonora Las principales consideraciones para crear este organismo fueron de obtener mejores resultados en la actividad de promoción económica del Gobierno del Estado, al definir no solo una estrategia general globalizadora, sino además estrategias específicas y detalladas para cada una de las ramas productivas que se desarrollan en la actualidad y algunas otras que tienen un gran potencial.

La Entidad tiene por objeto promover al Estado de Sonora como polo de atracción de inversiones.

A) Metas y objetivos del ejercicio 2013

I. Presupuesto de Ingresos

Para el actual ejercicio presupuestal, el Consejo Para la Promoción Económica de Sonora(COPRESON), inició operaciones con apego a la reconducción presupuestal, el presupuesto correspondiente a subsidios Tanto Federal como Estatal. En base al presupuesto autorizado, se propuso captar recursos por la cantidad de \$108,620,997, sin embargo, variaciones en el ingreso modificaron dicho monto, descendió a \$ 98,375,118, de los cuales el 94% corresponden a aportaciones del Gobierno del Estado y 5% a la captación de recursos federales y el 1% por la captación de otros ingresos principalmente de productos financieros.

II. Presupuesto de Egresos

El gasto del ejercicio fiscal 2013, fue ejecutado siguiendo los lineamientos de ahorro y austeridad, sin embargo, el presupuesto obtenido fue insuficiente, se vio en la indispensable necesidad de realizar erogaciones fuera del presupuesto para poder continuar con la operatividad.

CONSEJO PARA LA PROMOCION ECONOMICA DE SONORA

Revisiones de Adeudos Pendientes de Pago por Falta de Presupuesto

Por el Período Terminado el 31 de Diciembre de 2013

(Pesos Históricos)

El suscrito titular del Consejo Para la Promoción Económica de Sonora certifica que al 31 de diciembre de 2013, los pasivos reales y contingentes a cargo de esta Entidad son los siguientes:

PASIVOS REALES	
B.-Impuestos Por Pagar	\$ 78,437.49
SUMAS	\$ 78,437.49

Los pasivos señalados están debidamente contabilizados, no encontrándose pendiente de registro ninguno de ellos, y forman parte de la información incorporada en el Estado de Posición Financiera del 31 de diciembre del 2013, quedando en la Dirección General de Administración y Finanzas la documentación que detalla los importes que los componen.