

Objetivos

Comprobar que los egresos representen transacciones efectivamente realizadas

Determinar que todos los egresos del ejercicio estén incluidos en los Estados Financieros, y no se incluyan transacciones de otros ejercicios.

Asegurarse de que sean operaciones normales de la entidad

Procedimientos Aplicados

Elaborar sumaria de egresos comparativa con años anteriores

Cotejar saldos de sumaria contra auxiliares

Análisis selectivo, revisando comprobantes y documentación de soporte

Realizar prueba global de nóminas, arrendamientos y honorarios

Análisis selectivo de nóminas.

Observancia de las leyes y reglamentación aplicable

Resultados obtenidos

Observación ninguna

12.- INFORME DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMATICO

Al cierre del mes de diciembre de 2016 se tienen ingresos totales por el orden de \$ 233,070,877, y los egresos por \$ 25,643,992 lo que nos arroja un resultado Ahorro/Desahorro de \$ 207,426,885

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	140,708,213	140,708,213	115,920,761	114,684,761	114,684,761
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	117,407,425	11,493,295	128,900,720	106,296,154	103,646,324	-13,761,102
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	117,407,425	152,201,508	269,608,933	222,216,914	218,331,084	100,923,659
					Ingresos Excedentes 1	100,923,659

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Por Fuente de Financiamiento	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	0	140,708,213	140,708,213	115,920,761	114,684,761	114,684,761
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente			0			0
Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	140,708,213	140,708,213	115,920,761	114,684,761	114,684,761
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	117,407,425	11,493,295	128,900,720	106,296,154	103,646,324	-13,761,102
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	117,407,425	11,493,295	128,900,720	106,296,154	103,646,324	-13,761,102
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	117,407,425	152,201,508	269,608,933	222,216,914	218,331,084	100,923,659
					Ingresos Excedentes 1	100,923,659

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DETALLADO LDF

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	-	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-	-
E. Productos	-	-	-	-	-	-
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	-	-	-	-	-	-
h1) Fondo General de Participaciones	-	-	-	-	-	-
h2) Fondo de Fomento Municipal	-	-	-	-	-	-
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	-	-	-	-	-	-
h4) Fondo de Compensación	-	-	-	-	-	-
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	-	-	-	-	-	-
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	-	-	-	-	-	-
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	-	-	-	-	-	-
h9) Gasolinas y Diésel	-	-	-	-	-	-
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	-	-	-	-	-	-
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	-	-	-	-	-	-
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	-	-	-	-	-	-
i2) Fondo de Compensación ISAN	-	-	-	-	-	-
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	-	-	-	-
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	-	-	-	-	-	-
i5) Otros Incentivos Económicos	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias	117,407,425	11,493,295	128,900,720	106,296,154	103,646,324	-13,761,102
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
k1) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	-	-	-	-	-	-
l1) Participaciones en Ingresos Locales	-	-	-	-	-	-
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-

I. Total de Ingresos de Libre Disposición						
(I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	117,407,425	11,493,295	128,900,720	106,296,154	103,646,324	-13,761,102
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	-	-	-	-	-	-
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	-	-	-	-	-	-
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	-	-	-	-	-	-
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	-	-	-	-	-	-
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	-	-	-	-	-	-
b1) Convenios de Protección Social en Salud	-	-	-	-	-	-
b2) Convenios de Descentralización	-	-	-	-	-	-
b3) Convenios de Reasignación	-	-	-	-	-	-
b4) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	-	-	-	-	-	-
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-
c2) Fondo Minero	-	-	-	-	-	-
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	-	140,708,213	140,708,213	115,920,761	114,684,761	114,684,761
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	-	140,708,213	140,708,213	115,920,761	114,684,761	114,684,761
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-	-	-	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	117,407,425	152,201,508	269,608,933	222,216,914	218,331,084	100,923,659
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	-	-	-	-	-	-

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. Ingresos Presupuestarios		222,216,915
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		12,089,962
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	10,332,254	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	1,757,708	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		1,236,000
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,236,000	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		233,070,877

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTOS

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Amplia- cion es/ (Reduccion es) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumula- do (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Servicios Personales	15,687,129	2,094,097	17,781,226	17,781,226	17,781,225	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	10,651,971	1,609,344	12,261,314	12,261,314	12,261,314	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	413,799	78,460	492,259	492,259	492,259	0
Seguridad Social	4,615,740	406,293	5,022,033	5,022,033	5,022,033	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,620	0	5,620	5,620	5,620	0
Previsiones			0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
Materiales y Suministros	372,105	663,679	1,035,784	1,028,784	1,028,784	7,000
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	152,716	261,561	414,277	414,277	414,277	0
Alimentos y Utensilios	24,653	60,899	85,552	85,552	85,552	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			0			0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	105	0	105	105	105	0
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	119,342	211,811	331,153	331,153	331,153	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	65,100	126,527	191,627	184,627	184,627	7,000
Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,189	2,881	13,070	13,070	13,070	0
Servicios Generales	1,348,191	4,715,519	6,063,710	6,063,710	6,063,710	0
Servicios Básicos	153,044	114,240	267,284	267,284	267,284	0
Servicios de Arrendamiento	303,217	1,857,590	2,160,807	2,160,807	2,160,807	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	180,518	380,523	561,041	561,041	561,041	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	40,443	24,855	65,299	65,299	65,299	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	270,137	853,701	1,123,838	1,123,838	1,123,838	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	10,000	31,710	41,710	41,710	41,710	0
Servicios de Traslado y Viáticos	215,399	975,118	1,190,517	1,190,517	1,190,517	0
Servicios Oficiales	170,434	455,137	625,570	625,570	625,570	0
Otros Servicios Generales	5,000	22,646	27,646	27,646	27,646	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
Subsidios y Subvenciones			0			0
Ayudas Sociales			0			0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0			0
Donativos			0			0
Transferencias al Exterior			0			0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0		0			0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			0			0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles			0			0
Inversión Pública	100,000,000	144,728,213	244,728,213	101,062,475	75,398,816	143,665,738
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	100,000,000	144,728,213	244,728,213	101,062,475	75,398,816	143,665,738
Obra Pública en Bienes Propios	100,000,000		244,728,213	101,062,475	0	143,665,738
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0
Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0

Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública			0			0
Intereses de la Deuda Pública			0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0			0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas			0			0
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0			0
Total del Gasto	117,407,425	152,201,508	269,608,933	125,936,195	100,272,536	143,672,738

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PARTIDA DEL GASTO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	17,407,425	7,473,295	24,880,720	24,873,720	24,873,720	7,000
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	15,687,129	2,094,097	17,781,226	17,781,226	17,781,225	
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	10,651,971	1,609,344	12,261,314	12,261,314	12,261,314	
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	413,799	78,460	492,259	492,259	492,259	
a4) Seguridad Social	4,615,740	406,293	5,022,033	5,022,033	5,022,033	
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,620	-	5,620	5,620	5,620	
a6) Previsiones	-	-	-	-	-	
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	372,105	663,679	1,035,784	1,028,784	1,028,784	7,000
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	152,716	261,561	414,277	414,277	414,277	
b2) Alimentos y Utensilios	24,653	60,899	85,552	85,552	85,552	
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	105	0	105	105	105	
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	119,342	211,811	331,153	331,153	331,153	
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	65,100	126,527	191,627	184,627	184,627	7,000
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	10,189	2,881	13,070	13,070	13,070	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	1,348,191	4,715,519	6,063,710	6,063,710	6,063,710	
c1) Servicios Básicos	153,044	114,240	267,284	267,284	267,284	
c2) Servicios de Arrendamiento	303,217	1,857,590	2,160,807	2,160,807	2,160,807	

c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	180,518	380,523	561,041	561,041	561,041
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	40,443	24,855	65,299	65,299	65,299
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	270,137	853,701	1,123,838	1,123,838	1,123,838
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	10,000	31,710	41,710	41,710	41,710
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	215,399	975,118	1,190,517	1,190,517	1,190,517
c8) Servicios Oficiales	170,434	455,137	625,570	625,570	625,570
c9) Otros Servicios Generales	5,000	22,646	27,646	27,646	27,646
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	-	-	-	-	-
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-
d3) Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-
d4) Ayudas Sociales	-	-	-	-	-
d5) Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-
d7) Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-
d8) Donativos	-	-	-	-	-
d9) Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	-	-	-	-	-
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-
e7) Activos Biológicos	-	-	-	-	-
e8) Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-
e9) Activos Intangibles	-	-	-	-	-
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	-	-	-	-	-
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-
f2) Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	-	-	-	-	-
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-
g2) Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-
g3) Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-
g4) Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	-	-	-	-	-
g6) Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	-	-	-	-	-

h1) Participaciones						
h2) Aportaciones						
h3) Convenios						
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)						
i1) Amortización de la Deuda Pública						
i2) Intereses de la Deuda Pública						
i3) Comisiones de la Deuda Pública						
i4) Gastos de la Deuda Pública						
i5) Costo por Coberturas						
i6) Apoyos Financieros						
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	100,000,000	144,728,213	244,728,213	101,062,475	75,398,816	143,665,738
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)						
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente						
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales						
a4) Seguridad Social						
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas						
a6) Previsiones						
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)						
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales						
b2) Alimentos y Utensilios						
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio						
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos						
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos						
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad						
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores						
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)						
c1) Servicios Básicos						
c2) Servicios de Arrendamiento						
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios						
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales						
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación						
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
c7) Servicios de Traslado y Viáticos						
c8) Servicios Oficiales						
c9) Otros Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)						

d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
d2) Transferencias al Resto del Sector Público						
d3) Subsidios y Subvenciones						
d4) Ayudas Sociales						
d5) Pensiones y Jubilaciones						
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
d7) Transferencias a la Seguridad Social						
d8) Donativos						
d9) Transferencias al Exterior						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)						
e1) Mobiliario y Equipo de Administración						
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
e4) Vehículos y Equipo de Transporte						
e5) Equipo de Defensa y Seguridad						
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
e7) Activos Biológicos						
e8) Bienes Inmuebles						
e9) Activos Intangibles						
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	100,000,000	144,728,213	244,728,213	101,062,475	75,398,816	143,665,738
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	100,000,000	144,728,213	244,728,213	101,062,475	75,398,816	143,665,738
f2) Obra Pública en Bienes Propios						
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento						
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)						
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas						
g2) Acciones y Participaciones de Capital						
g3) Compra de Títulos y Valores						
g4) Concesión de Préstamos						
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
g6) Otras Inversiones Financieras						
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)						
h1) Participaciones						
h2) Aportaciones						
h3) Convenios						
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)						
i1) Amortización de la Deuda Pública						
i2) Intereses de la Deuda Pública						
i3) Comisiones de la Deuda Pública						
i4) Gastos de la Deuda Pública						
i5) Costo por Coberturas						

i6) Apoyos Financieros			-			
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			-			
III. Total de Egresos (III = I + II)	117,407,425	152,201,508	269,608,933	125,936,195	100,272,536	143,672,738

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACION ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO)

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gasto Corriente	17,407,425	7,473,295	24,880,720	24,873,720	24,873,720	7,000
Gasto de Capital	100,000,000	144,728,213	244,728,213	101,062,475	75,398,816	143,665,738
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos			0			0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Participaciones			0			0
Total del Gasto	117,407,425	152,201,508	269,608,933	125,936,195	100,272,536	143,672,738

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTO DE EGRESOS POR UNIDAD ADMINISTRATIVA

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
DIRECCION GENERAL	5,272,442	2,546,080	7,818,522	7,818,522	7,818,522	0
DIRECCION TECNICA	104,815,556	147,089,047	251,904,603	108,238,865	82,575,206	143,665,738
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	3,799,648	1,451,893	5,251,540	5,244,540	5,244,540	7,000
DIRECCION DE PROMOCION	2,228,135	752,999	2,981,134	2,981,134	2,981,134	0
DIRECCION DE RESERVAS TERRITORIALES	1,291,645	361,489	1,653,134	1,653,134	1,653,134	0
Total del Gasto	117,407,425	152,201,508	269,608,933	125,936,195	100,272,536	143,672,738

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTO EGRESOS DETALLADO LDF POR UNIDAD ADMINISTRATIVA

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	117,407,425	152,201,508	269,608,933	125,936,195	100,272,536	143,672,738
DIRECCION GENERAL	5,272,442	2,546,080	7,818,522	7,818,522	7,818,522	-
DIRECCION TECNICA	104,815,556	147,089,047	251,904,603	108,238,865	82,575,206	143,665,738
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	3,799,648	1,451,893	5,251,540	5,244,540	5,244,540	7,000
DIRECCION DE PROMOCION	2,228,135	752,999	2,981,134	2,981,134	2,981,134	-
DIRECCION DE RESERVAS TERRITORIALES	1,291,645	361,489	1,653,134	1,653,134	1,653,134	-
			-			-
			-			-
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	-	-	-	-	-	-
			-			-
			-			-
III. Total de Egresos (III = I + II)	117,407,425	152,201,508	269,608,933	125,936,195	100,272,536	143,672,738

CONCILIACION CONTABLE ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

1. Total de Egresos Presupuestarios		125,936,195
--	--	--------------------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables		101,062,475
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		

Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	101,062,475	

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios		770,271
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	770,271	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		25,643,991

ENDEUDAMIENTO NETO

Identificación del crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1			
2			
3			
4			
5			
6 "NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"			0
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			

1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

INTERESES DE LA DEUDA

Identificación del crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Intereses Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (I= 1 + 2)	117,407,425	222,216,914	218,331,084
1. Ingresos Gobierno del Estado 1			
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	117,407,425	222,216,914	218,331,084
II. Egresos Presupuestarios (II= 3+4)	117,407,425	125,936,195	100,272,536
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2			
4. Egresos del Sector Paraestatal 2	117,407,425	125,936,195	100,272,536
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I- II)	0	96,280,719	118,058,549
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0	96,280,719	118,058,549
IV. Interés, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)	0	96,280,719	118,058,549
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda			
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)	0	0	0

Nos cercioramos que los ingresos obtenidos y los egresos devengados durante el periodo revisado, estuvieran debidamente registrados en contabilidad.

Son nuestros deseos que la información que antecede sea de utilidad para ustedes y nos es grato suscribirnos a sus apreciables órdenes, para cualquier comentario adicional que estimen pertinente en relación con la misma

Atentamente



C.P.C. Héctor Enrique Romero Almada PCCA
Cédula Profesional 533126

COMISIÓN DE VIVIENDA DEL ESTADO DE SONORA

Anexo 1

Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

Art. 93.- “Será Responsabilidad de cada entidad la confiabilidad de las cifras consignadas en su contabilidad, así como de la representatividad de los saldos de las cuentas de Balance, en función de los activos y pasivos reales de la misma, adoptando para ello las medidas de control y depuración correspondiente”.