

Informes sobre la situación presupuestal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2016

Con Fecha 3 de Abril de 2017 emití mi dictamen sin salvedades, sobre los estados financieros básicos de **Radio Sonora**, al 31 de diciembre de 2016 y por el año terminado en esa fecha, incluidos en los cuadernillos y archivos electrónicos entregados a la Secretaria de la Contraloría General del Estado.

Adicionalmente revise la información complementaria que se incluye en este informe relativa a la situación presupuestal, la cual fue revisada en función de los estados presupuestarios del Ente que se incluye en las notas a los estados financieros, y únicamente se considera para dar seguimiento al ejercicio presupuestal, indagando sobre la justificación de las variaciones con respecto al presupuesto autorizado del Ente y, se considera que dicha información complementaria que aparece en los estados financieros básicos, no es necesaria para la interpretación de la situación financiera, el resultado de sus actividades, la variación en la hacienda pública y los cambios en la situación financiera de **Radio Sonora**, por el ejercicio presupuestal que termino al 31 de Diciembre de 2016.

Antecedentes

Mediante Decreto de Ley publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora, número 17 del 26 de Agosto de 1985, se creó en la ciudad de Hermosillo, Sonora, “**Radio Sonora**”, como un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Su estructura ha tenido la última modificación quedando establecida en su reglamento interior publicado el 11 de febrero de 2008 en Boletín Oficial como sigue:

Los órganos de Radio Sonora serán:

- La Junta Directiva
- El Consejo Consultivo y
- El Director General

La Junta Directiva será la autoridad máxima y se integrará de la siguiente manera:

- Un presidente que será el Gobernador del Estado de Sonora
- Por los titulares de las Secretarías de Gobierno, de Planeación del Desarrollo, de Fomento Educativo y Cultura y de Fomento al Turismo; y
- Tres vocales que serán los titulares de la Secretaría de Hacienda, de Infraestructura Urbana y Ecología y Desarrollo Social.

Ejercicio Presupuestal

El presupuesto de ingresos y egresos autorizado, para el ejercicio 2016 ascendió a \$19,174,781 más sus ampliaciones por \$9,168,023 corresponden al presupuesto modificado por un total de \$28,342,804 y cuyas 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:

Análisis de Variaciones Presupuestales:

Ingresos presupuestales

La diferencia de \$9,168,023 entre los ingresos presupuestales contra el modificado se deben a:

- En el renglón de ingreso propio incrementó por \$1,982,130, ya que hubo una ampliación de recursos por ventas de bienes y servicios propios de la actividad, quedando pendiente de recaudar un importe de \$546,970.
- En el renglón de subsidios y otras ayudas estatales hubo un incremento por \$7,185,893, que se originó principalmente por recuperación de ingresos de años anteriores, el cual fue efectivamente recibido en el ejercicio 2016, quedando pendiente de recaudar un importe de \$1,426,580.

Egresos presupuestales

El Egreso aprobado anual contra el modificado fue por un importe de \$9,168,023, el cual se incrementó para dar cumplimiento a las metas y objetivos de Radio Sonora.

El egreso modificado difiere al devengado por un importe de \$146,313 debido a las provisiones que se realizaron en los capítulos 3000 Servicios Generales por un importe \$35,863 y en el capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por \$110,450.

Pasivos sin presupuesto

Esta partida no aplicó para el año 2016 para Radio Sonora.



C.P.C. Sonia Molina Peñúñuri.
Cédula Profesional 2052036
AGAFF 18458
Hermosillo, Sonora, Mex.
3 de Abril de 2017

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
RADIO SONORA
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)

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	1,922,400	1,982,130	3,904,530	3,824,530	3,357,560	1,435,160
Participaciones y Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	17,252,381	7,185,893	24,438,274	22,955,694	22,955,694	5,703,313
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	19,174,781	9,168,023	28,342,804	26,780,224	26,313,254	7,138,473
					Ingresos Excedentes 1	7,138,473

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						
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
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			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			0
Ingresos de Organismos y Empresas	19,174,781	9,168,023	28,342,804	26,780,224	26,313,254	7,138,473
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social			0			0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	1,922,400	1,982,130	3,904,530	3,824,530	3,357,560	1,435,160
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	17,252,381	7,185,893	24,438,274	22,955,694	22,955,694	5,703,313
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	19,174,781	9,168,023	28,342,804	26,780,224	26,313,254	7,138,473
					Ingresos Excedentes 1	7,138,473

L.A JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
RADIO SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(PESOS)

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	19,174,781	8,400,210	27,574,991	27,539,129	27,174,564	35,862
Gasto de Capital	0	767,813	767,813	657,362	657,362	110,451
Amortización del la Deuda y Disminución de Pasivos			0			0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Participaciones			0			0
Total del Gasto	19,174,781	9,168,023	28,342,804	28,196,491	27,831,926	146,313


L.A. JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

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

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)


Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	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)
Servicios Personales	16,124,579	7,185,893	23,310,472	23,310,472	22,965,510	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	9,377,015	4,557,468	13,934,483	13,934,483	13,589,521	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	423,037	411,885	834,922	834,922	834,922	0
Seguridad Social	5,334,380	1,562,642	6,897,022	6,897,022	6,897,022	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	990,147	653,898	1,644,045	1,644,045	1,644,045	0
Previsiones			0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0	0	0	0
Materiales y Suministros	527,801	32,789	560,590	560,590	558,785	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	104,861	93,265	198,126	198,126	197,103	0
Alimentos y Utensilios	52,870	-5,235	47,635	47,635	47,635	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	30,100	77,841	107,941	107,941	107,941	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	156,800	7,620	164,420	164,420	163,638	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	32,000	-26,316	5,684	5,684	5,684	0
Materiales y Suministros Para Seguridad			0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	151,170	-114,386	36,784	36,784	36,784	0
Servicios Generales	2,522,401	1,181,526	3,703,927	3,668,064	3,650,266	35,863
Servicios Básicos	700,775	-113,121	587,654	581,803	581,803	5,851
Servicios de Arrendamiento	132,500	20,284	152,784	152,784	152,784	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	977,886	490,872	1,468,758	1,444,485	1,435,205	24,273
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	245,700	-3,178	242,522	242,522	242,522	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	153,139	667,394	820,533	816,112	816,112	4,421
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	6,960	23,536	30,496	30,496	30,496	0
Servicios de Traslado y Viáticos	223,491	102,062	325,553	325,528	325,528	25
Servicios Oficiales	51,950	18,712	70,662	69,369	60,850	1,293
Otros Servicios Generales	30,000	-25,035	4,965	4,965	4,965	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público			0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones			0	0	0	0
Ayudas Sociales			0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones			0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social			0	0	0	0
Donativos			0	0	0	0
Transferencias al Exterior			0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	767,815	767,815	657,365	657,365	110,450
Mobiliario y Equipo de Administración	0	607,488	607,488	497,039	497,039	110,449
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte			0	0	0	0

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

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	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)
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		160,327	160,327	160,326	160,326	1
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles			0			0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
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	19,174,781	9,168,023	28,342,804	28,196,491	27,831,926	146,313


 L.A. JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION



 LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
 DIRECTORA GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
RADIO SONORA
Al 31 Diciembre de 2016
(PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		26,780,224
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		126,899
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	126,899	
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		26,907,123



L.A. JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION



LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
RADIO SONORA
Al 31 Diciembre de 2016
Pesos

1. Total de Egresos Presupuestarios	28,196,491
--	-------------------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables	657,362
Mobiliario y equipo de administración	497,038
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	160,324
Arctivos 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	

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios	456,700
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	456,700
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)	27,995,829

L.A JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016

Analisis y cumplimiento de metas y objetivos

Al 31 de Diciembre de 2016

Unidad Responsable	RADIO SONORA
---------------------------	---------------------

Información Programática

Unidad Ejecutora	Eje Rector	Reto	Estrategia	Prog. Estatal	Proceso	Indicador	Descripción	Unidad de Medida	*Frecuencia de medición	Programado Anual	Modificado Anual	Resultado	% Avance Anual
520	4	6	6.2	45	03G	1	RADIO SONORA Todos los sonorenses todas las oportunidades Fomentar las actividades culturales como un medio para la formación integral del individuo Estructurar el cluster cultural con la participación de las y los educadores, creadores promotores y ayuntamientos de Sonora, para crear, restaurar y reactivar la infraestructura cultural en el Estado y para promover y ampliar el acceso a la cultura. Cultura para todos						
							DIRECCIÓN, COORDINACIÓN Y PRODUCCIÓN DE LA PROGRAMACIÓN DE LA RADIO						
						1	Nivel de audiencia del radioescucha hacia la programación de Radio Sonora	Audiencia	Trimestral	94288	94288	99320	105%
						2	Índice de eficiencia en el ejercicio del gasto	Porcentaje	Trimestral	100%	100%	106.32%	106%
						3	Índice de eficacia en la producción y realización de programas culturales	Producción	Trimestral	3520	3520	3765	106%
						4	Índice de eficacia en la realización de los noticieros y cápsulas informativas	Producción	Trimestral	4491	4491	4694	104%
						5	Índice de eficacia en la producción y realización de producciones con perspectiva de género	Producción	Trimestral	147	147	147	100%
					044		TRANSMISIÓN DE LOS PROGRAMAS DE RADIO Y TELEVISIÓN						
						1	Mantener al aire arriba del 95% de tiempo aire, las Estaciones de Radio en el Estado.	Porcentaje	Trimestral	95	95	97.50%	102%
						2	Índice de eficacia en la realización de servicios a estaciones de Radio	Servicios de mtto.	Trimestral	27	27	27	100%
						3	Índice de eficacia en la realización de servicios a cabinas	Servicios de mtto.	Trimestral	24	24	24	100%
							Total de indicadores						8

LA JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL