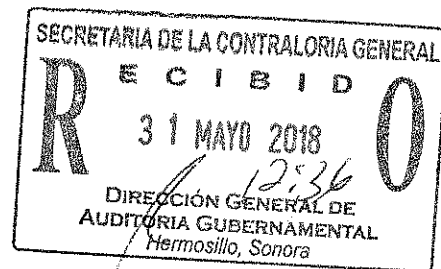


COMISIÓN DE ECOLOGÍA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
DEL ESTADO DE SONORA
ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS Y GASTOS
PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



COMISIÓN DE ECOLOGÍA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
DEL ESTADO DE SONORA
ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS Y GASTOS
PRESUPUESTALES Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	ÍNDICE	PÁGINA
I.	Informe de los Auditores Independientes a los Estados Analíticos de Ingresos y Egresos Presupuestales.	3
II.	Estados Analíticos de Ingresos Presupuestales y Del Ejercicio Presupuestal del Gasto.	5
III.	Notas a los Estados Analíticos de Ingresos Presupuestales y del ejercicio Presupuestal del Gasto.	15

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO DE SONORA Y
A LA COMISIÓN DE ECOLOGÍA Y DESARROLLO SUSTENTABLE
DEL ESTADO DE SONORA:****Opinión con salvedad**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora (CEDES)**, que comprenden los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio del gasto, correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, así como las notas a los estados financieros que incluyen un análisis de sus variaciones significativas.

En nuestra opinión, los estados analíticos de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto que se acompañan, a excepción de la limitación del presupuesto insuficiente para cubrir el total de sus adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS), presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, el resultado del ejercicio presupuestal y las variaciones con respecto del presupuesto autorizado de la Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora (CEDES), por el periodo que terminó al 31 de diciembre de 2017, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.

Fundamento de la opinión con salvedad

El análisis presupuestal que presenta la administración de la Entidad no incluye presupuesto suficiente para cubrir el total de sus adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS).

Responsabilidad de la Administración y de los encargados de Gobierno de la Entidad sobre los estados financieros

La Administración de la Comisión de Ecología y Desarrollo Sustentable del Estado de Sonora (CEDES) es responsable de la preparación y presentación de los estados financieros adjuntos, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental a dichos estados financieros; y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

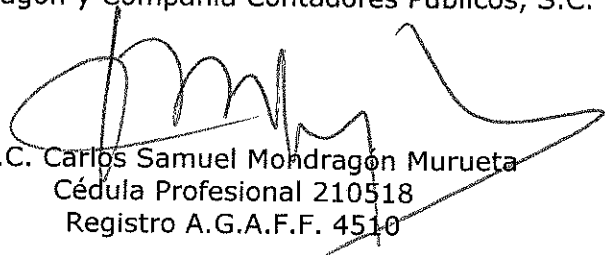
Los encargados de la administración pública de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidad del auditor

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de desviación material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. La seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NÍA, siempre detecte una desviación material cuando ésta exista. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NÍA, aplicamos el juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

HLB Sonora
C. Mondragón y Compañía Contadores Públicos, S.C.



C.P.C. Carlos Samuel Mondragón Murueta
Cédula Profesional 210518
Registro A.G.A.F.F. 4510

Cd. Obregón, Sonora, 27 de Abril de 2018.

PRESUPUESTO DE INGRESOS

Rubro de Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y (Reducciones) (2)	Ingresos Modificado Anual (3=1+2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (6=5-1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	6,115,176	15,156,919	21,272,095	21,272,095	21,272,095	15,156,919
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Federales	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Estatales	80,130,240	8,904,575	89,034,815	89,034,815	89,034,815	8,904,575
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	86,245,416	24,061,494	110,306,910	110,306,910	110,306,910	24,061,494
					Ingresos Excedentes	24,061,494

PRESUPUESTO DE GASTOS

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)
Servicios Personales	63,832,416	3,569,529	67,401,945	67,167,535	67,167,535	234,411
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	32,781,838	1,591,830	34,373,668	34,168,776	34,168,776	204,892
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,120,176	4,330,869	6,451,045	6,451,045	6,451,045	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,500,850	-	1,804,928	1,804,928	1,804,928	-
Seguridad Social	18,039,087	-	1,660,154	16,576,635	16,576,635	29,518
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,390,465	1,775,686	8,166,151	8,166,151	8,166,151	12
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	5,514,772	9,287,346	14,802,118	15,873,186	15,066,252	- 1,071,067
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	678,118	25,950	704,068	704,068	635,010	-
Alimentos y Utensilios	2,885,391	4,550,851	7,436,241	8,507,309	8,384,825	1,071,067
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	125,445	1,305,011	1,430,456	1,430,456	1,430,456	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	126,273	211,164	337,436	337,436	294,934	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	287,676	518,245	805,922	805,922	804,321	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	806,965	1,114,615	1,921,580	1,921,580	1,917,913	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	11,903	338,834	454,736	454,736	305,774	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	489,002	1,222,677	1,711,679	1,711,679	1,293,019	-
Servicios Generales	16,891,228	6,804,455	23,695,683	23,695,683	21,567,903	-
Servicios Básicos	1,795,772	832,461	2,628,233	2,628,233	2,559,770	-
Servicios de Arrendamiento	227,234	1,196,729	1,423,963	1,423,963	928,889	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,041,440	747,246	92,194	92,194	8,646,161	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	591,639	113,293	478,345	478,345	424,657	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,269,187	3,497,062	4,766,249	4,766,249	4,279,131	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	545,660	1,312,852	1,858,513	1,858,513	1,538,938	-
Servicios de Traslado y Viáticos	1,999,207	602,608	1,396,599	1,396,599	1,340,770	-
Servicios Oficiales	354,828	37,989	316,839	316,839	316,839	-
Otros Servicios Generales	66,261	1,466,487	1,532,748	1,532,748	1,532,748	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-

Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,000	1,713,297	1,720,297	1,720,297	1,667,916	-
Mobiliario y Equipo de Administración	7,000	920,553	927,553	927,553	875,172	-
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-	20,538	20,538	20,538	20,538	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	136,323	136,323	136,323	136,323	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	580,000	580,000	580,000	580,000	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	55,883	55,883	55,883	55,883	-
Activos Biotológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	2,392,056	2,392,056	2,392,056	2,392,056	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	2,392,056	2,392,056	2,392,056	2,392,056	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fidelcomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones Para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adeñas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	86,245,416	23,766,684	110,012,100	110,848,757	107,861,661	- 836,657

SERVICIOS PERSONALES:

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		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)	% Avance Anual (7=4/3)
1000	Servicios personales	63,832,416	3,569,529	67,401,945	67,167,535	67,167,535	234,411	100%
1100	Remuneraciones al personal de carácter permanente	32,781,838	1,591,830	34,373,668	34,168,776	34,168,776	204,892	99%
11300	Sueldos base al personal permanente	32,781,838	1,591,830	34,373,668	34,168,776	34,168,776	204,892	90%
11301	Sueldos	9,317,222	912,437	10,229,659	10,024,766	10,024,766	204,892	98%
11306	Riesgo laboral	15,854,637	226,300	16,080,937	16,080,937	16,080,937	-	100%
11307	Ayuda para habitación	4,562,862	264,458	4,827,320	4,827,320	4,827,320	-	100%
11310	Ayuda para energía eléctrica	3,047,116	188,636	3,235,752	3,235,752	3,235,752	-	100%
12000	Remuneraciones adicionales de carácter	2,120,176	4,330,869	6,451,045	6,451,045	6,445,045	-	100%
12100	Honorarios asimilables a salarios	2,096,676	4,114,683	6,211,359	6,211,359	6,211,359	-	100%
12101	Honorarios	2,096,676	4,114,683	6,211,359	6,211,359	6,211,359	-	100%
12300	Retribuciones por servicios de carácter	23,500	216,187	23,967	239,687	239,687	-	100%
12301	Retribuciones por servicios de carácter	23,500	216,187	239,687	239,687	239,687	-	100%
13000	Remuneraciones adicionales y especiales	4,500,850	2,695,923	1,804,928	1,804,928	1,804,928	-	100%
13100	Primas por a los de servicios efectivos	1,036,933	3,249	1,033,684	1,033,684	1,033,684	-	100%
13101	Primas por a los de servicios efectivos	1,036,933	3,249	1,033,684	1,033,684	1,033,684	-	100%
13200	Primas de vacaciones, dominical y	3,463,918	2,692,674	771,243	771,243	771,243	-	100%
13201	Primas de vacaciones y dominical	657,007	494,277	162,730	162,730	162,730	-	100%
13202	Aguinaldo o gratificaciones de fin de año	2,806,911	2,198,398	608,513	608,513	608,513	-	100%
1400	Seguridad Social	18,039,087	- 1,432,933	1,606,154	16,576,635	16,576,635	29,518	100%
14100	Aportaciones de seguridad social	18,039,087	- 1,432,933	1,606,154	16,576,635	16,576,635	29,518	100%
14102	Aportación por Seguro de vida al Issteson	329	10	338	338	338	-	100%
14103	Aportación por Seguro de retiro	5,480	238	51,718	5,718	5,718	-	100%
14106	Otras Prestaciones de Seguridad Social	5,468,853	49,106	5,517,960	5,517,960	5,517,960	-	100%
14109	Aportaciones por servicio Médico del	12,558,978	1,773,069	10,785,910	10,785,910	10,785,910	-	100%
14400	Aportaciones para seguros	5,447	290,782	296,228	266,710	266,710	29,518	90%
14401	Aportaciones para el seguro de vida del	772	772	-	-	-	-	0%
14403	Otras aportaciones de seguros colectivos	-	287,837	287,837	258,319	258,319	29,518	90%
14406	Seguros por defunción familiar	4,674	3,717	8,391	8,391	8,391	-	100%
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,390,465	1,775,686	8,166,151	8,166,151	8,166,151	-	100%
15100	Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de	40,530	16,688	57,218	57,218	57,218	-	100%
15101	Aportaciones al fondo de ahorro de los	-	16,688	57,218	57,218	57,218	-	100%
15200	Indemnizaciones	-	50,479	50,479	50,479	50,479	-	100%
15201	Indemnizaciones al personal	-	50,479	50,479	50,479	50,479	-	100%
15400	Prestaciones contractuales	-	43,701	43,701	43,701	43,701	-	100%
15404	Días económicos y de descanso obligatorios	-	43,701	43,701	43,701	43,701	-	100%
15900	Otras prestaciones sociales y económicas	6,349,935	1,664,817	8,014,752	8,014,752	8,014,752	-	100%
15901	Otras prestaciones	6,349,935	1,664,817	8,014,752	8,014,752	8,014,752	-	100%
	total	59,331,566	6,265,452	50,597,018	65,362,607	65,356,607	234,410	100%

MATERIALES Y SUMINISTROS:

20000	Materiales y Suministros	5,514,772	9,287,346	14,802,118	14,802,118	14,802,118	0	100%
21000	Materiales de Administración, Emisión de Documento	678,118	25,950	704,068	704,068	704,068	0	100%
21100	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	183,315	77,641	260,956	260,956	260,956	0	100%
21101	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	183,315	77,641	260,956	260,956	260,956	0	100%

21200	Materiales y Útiles de Impresión y Producción	164,634	45,584	210,218	210,218	210,218	0	100%
21201	Materiales y Útiles de Impresión y Producción	164,634	45,584	210,218	210,218	210,218	0	100%
21400	Materiales, Útiles y Equipos Menores de	6,514	-	-	-	-	0	100%
21401	Materiales y Útiles para el Procesamiento de Equipo	6,514	-	-	-	-	0	100%
21500	Material para Información e información digital	43,214	22,382	20,833	20,833	20,833	0	100%
21501	material para información	43,214	22,382	20,833	20,833	20,833	0	100%
21600	Material de Limpieza	66,250	75,863	142,113	142,113	142,113	0	100%
21601	Material de Limpieza	66,250	75,863	142,113	142,113	142,113	0	100%
21700	Materiales y útiles de enseñanza	199,857	140,027	59,830	59,830	59,830	0	100%
21701	Materiales Educativos	199,857	140,027	59,830	59,830	59,830	0	100%
21800	materiales para el registro e identificación	14,334	4,216	10,118	10,118	10,118	0	100%
21801	Placas, Engomados, Calcomanías y Hologramas	14,334	4,216	10,118	10,118	10,118	0	100%
22000	Alimentos y Utensilios	2,885,391	4,550,851	7,436,241	8,507,309	1,071,067	0	100%
22100	Productos Alimenticios para el Personal en las Ins	106,082	203,667	309,749	309,749	-	0	100%
22101	Productos Alimenticios para el Personal en las Ins	54,295	198,143	252,438	252,438	-	0	100%
22106	Adquisición de Agua Potable	51,787	5,524	57,311	57,311	-	0	100%
22200	producción de animales	2,769,301	4,341,933	7,111,234	8,068,494	1,071,067	0	100%
22201	alimentos de animales	2,769,301	4,341,934	7,111,234	8,068	1,071,067	0	100%
22300	Utensilios para el Servicio de Alimentación	10,008	5,251	15,259	15,259	-	0	100%
22301	Utensilios para el Servicio de Alimentación	10,008	5,251	15,259	15,259	-	0	100%
23000	materias primas y materiales de producción	125,445	1,305,011	1,430,456	1,430,456	1,430,456	0	100%
23100	productos alimenticios, agropecuarios y	-	23,450	23,450	23,450	23,450	0	100%
23101	productos alimenticios, agropecuarios y	-	23,450	23,450	23,450	23,450	0	100%
23800	mercancías adquiridas para su	125,445	1,281,561	1,407,006	1,407,006	1,407,006	0	100%
23801	mercancías adquiridas para su	125,445	1,281,561	1,407,006	1,407,006	1,407,006	0	100%
24000	Materiales y Artículos de Construcción y de Repara	126,273	211,164	337,436	337,436	294,934	0	100%
24100	Productos Minerales no Metálicos	1,787	7,354	9,142	9,142	9,142	0	100%
24101	Productos Minerales no Metálicos	1,787	7,354	9,142	9,142	9,142	0	100%
24200	Cemento y Productos de Concreto	6,497	605	5,893	5,893	5,893	0	100%
24201	Cemento y Productos de Concreto	6,497	605	5,893	5,893	5,893	0	100%
24300	cal, yeso y productos de yeso	3,122	2,614	508	508	508	0	100%
24301	cal, yeso y productos de yeso	3,122	2,614	508	508	508	0	100%
24400	madera y productos de madera	7,747	7,627	120	120	120	0	100%
24401	madera y productos de madera	7,747	7,627	120	120	120	0	100%
24500	Vidrio y Productos de Vidrio	3,255	3,255	-	-	-	0	100%
24501	Vidrio y Productos de Vidrio	3,255	3,255	-	-	-	0	100%
24600	Material Eléctrico y Electrónico	26,833	1,022	27,855	27,855	27,855	0	100%
24601	Material Eléctrico y Electrónico	26,833	1,022	27,855	27,855	27,855	0	100%
24700	Artículos Metálicos para la Construcción	17,693	7,342	10,351	10,351	10,351	0	100%
24701	Artículos Metálicos para la Construcción	17,693	7,342	10,351	10,351	10,351	0	100%
24800	Materiales Complementarios	12,118	37,996	50,115	50,115	50,115	0	100%
24801	Materiales Complementarios	12,118	37,996	50,115	50,115	50,115	0	100%
24900	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Rep	47,220	186,234	233,453	233,453	233,453	0	100%
24901	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Rep	47,220	186,234	233,453	233,453	233,453	0	100%
25000	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	287,676	518,245	805,922	805,922	804,321	0	100%
25100	productos químicos básicos	87,956	198,915	286,871	286,871	286,871	0	100%
25101	productos químicos básicos	87,956	198,915	28,681	28,681	286,871	0	100%
25200	fertilizantes, pesticidas y otros	13,613	13,060	553	553	553	0	100%

25201	fertilizantes, pesticidas y otros	13,613	13,060	289,389	289,389	289,389	0	100%
25300	medicinas y productos farmacéuticos	142,343	147,046	289,389	289,389	289,389	0	100%
25301	medicinas y productos farmacéuticos	143,343	147,046	38,036	38,036	38,036	0	100%
25400	materiales, accesorios y suministros	21,348	1,688	38,036	38,036	38,036	0	100%
25401	materiales, accesorios y suministros	21,348	16,688	27,793	27,793	27,793	0	100%
25500	materiales, accesorios y suministros de	12,474	15,319	27,793	27,793	27,793	0	100%
25501	materiales, accesorios y suministros de	12,474	15,319	27,793	27,793	27,793	0	100%
25600	fibras sintéticas, hules , plásticos y	2,392	16,777	19,169	19,169	19,169	0	100%
25601	fibras sintéticas, hules , plásticos y	2,392	16,777	19,169	19,169	19,169	0	100%
25900	otros productos químicos	7,550	136,560	144,110	144,110	144,110	0	100%
25901	otros productos químicos	7,550	136,560	144,110	144,110	144,110	0	100%
26000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	806,965	1,114,615	1,921,580	1,921,580	1,921,580	0	100%
26100	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	806,965	1,114,615	1,921,580	1,921,580	1,921,580	0	100%
26101	combustible	777,861	1,114,743	1,892,604	1,892,604	1,890,004	0	100%
26102	Lubricantes y Aditivos	29,104	129	28,976	28,976	27,908	0	100%
27000	Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y Articu	115,903	338,834	454,736	454,736	305,774	0	100%
27100	Vestuarios y Uniformes	97,204	186,199	283,403	283,403	281,524	0	100%
27101	Vestuarios y Uniformes	97,204	186,199	283,403	283,403	281,524	0	100%
27200	prendas de seguridad y protección personal	16,437	152,699	169,137	169,137	22,053	0	100%
27201	prendas de seguridad y protección personal	16,437	152,699	169,137	169,137	22,053	0	100%
27300	artículos deportivos	2,261	2,261	-	-	-	0	100%
27301	artículos deportivos	2,261	2,261	-	-	-	0	100%
27400	Productos Textiles	-	1,729	1,729	1,729	1,729	0	100%
27401	Productos Textiles	-	1,729	1,729	1,729	1,729	0	100%
27500	blancos y otros productos textiles, excepto	-	469	469	469	469	0	100%
27501	blancos y otros productos textiles, excepto	-	469	469	469	469	0	100%
29000	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	489,002	1,222,677	1,711,679	1,711,679	1,293,019	0	100%
29100	Herramientas Menores	7,546	44,960	52,506	52,506	52,506	0	100%
29101	Herramientas Menores	7,546	44,960	52,506	52,506	52,506	0	100%
29200	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	17,567	5,303	12,265	12,265	12,265	0	100%
29201	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	17,567	5,303	12,265	12,265	12,265	0	100%
29300	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	17,236	16,958	279	279	279	0	100%
29301	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	17,236	16,958	279	279	279	0	100%
29400	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo	46,431	82,086	128,516	128,516	114,225	0	100%
29401	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo	46,431	82,086	128,516	128,516	114,225	0	100%
29600	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo	210,636	903,470	1,114,107	1,114,107	751,062	0	100%
29601	Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo	210,636	903,470	1,114,107	1,114,107	751,062	0	100%
29800	Refacciones y Accesorios Menores	94,524	8,151	13,009	13,009	13,009	0	100%
29801	Refacciones y Accesorios Menores	94,524	81,515	13,009	13,009	13,009	0	100%
29900	Refacciones y Accesorios Menores otros	95,061	295,936	390,997	390,997	390,997	0	100%
29901	Refacciones y Accesorios Menores otros	95,061	295,936	390,997	390,997	390,997	0	100%
	Total						0	100%

SERVICIOS GENERALES:

30000	Servicios Generales	16,891,228	6,804,455	23,695,683	23,695,683	21,567,903	0	100%
31000	Servicios Básicos	1,795,772	832,461	2,628,233	2,628,233	2,559,770	0	100%
31100	Energía Eléctrica	1,190,111	1,173,984	2,364,095	2,364,095	2,364,095	0	100%
31101	Energía Eléctrica	1,190,111	1,173,984	2,364,095	2,364,095	2,364,095	0	100%

31200	gas	265,633	255,017	9,616	9,616	916	0	100%	
31201	gas	265,633	255,017	9,616	9,616	9,616	0	100%	
31300	agua	114,053	21,083	92,970	92,970	26,535	0	100%	
31301	agua potable	114,053	21,083	92,970	92,970	26,535	0	100%	
31400	telefonía tradicional	62,958	38,924	24,033	24,033	24,033	0	100%	
31401	telefonía tradicional	62,958	38,924	24,033	24,033	24,033	0	100%	
31500	telefonía celular	2,946	2,946	-	-	-	0	100%	
31501	telefonía celular	2,946	2,946	-	-	-	0	100%	
31600	servicio de telecomunicaciones y satélites	90,474	90,474	-	-	-	0	100%	
31601	servicio de telecomunicaciones y satélites	90,474	90,474	-	-	-	0	100%	
31700	servicio de acceso de internet, redes y	35,091	86,677	121,768	121,768	119,740	0	100%	
31701	servicio de acceso de internet, redes y	35,091	86,677	121,768	121,768	119,740	0	100%	
31800	servicios postales y telegráficos	34,506	18,756	15,750	15,750	15,750	0	100%	
361801	servicio postal	34,506	18,756	15,750	15,750	15,750	0	100%	
32000	Servicio de Arrendamiento	227,234	1,196,729	1,423,963	1,423,963	928,889	0	100%	
32200	Arrendamiento de Edificios	45,520	26,480	72,000	72,000	72,000	0	100%	
32201	Arrendamiento de Edificios	45,520	26,480	72,000	72,000	72,000	0	100%	
32300	Arrendamiento de mobiliario y equipo de	76,590	109,035	185,625	185,625	141,506	0	100%	
32301	Arrendamiento de Muebles, Maquinaria y Equipo	76,590	109,035	185,625	185,625	141,506	0	100%	
32500	arrendamiento de equipo de transporte	86,595	501,676	588,271	588,271	402,675	0	100%	
32501	arrendamiento de equipo de transporte	21,387	10,095	31,482	31,482	31,482	0	100%	
32502	arrendamiento de equipo terrarios, marítimos,	65,208	491,580	556,788	556,788	371,193	0	100%	
32600	arrendamiento de maquinaria, otros equipos	-	108,054	108,054	108,054	108,054	0	100%	
32601	arrendamiento de maquinaria, otros equipos	-	108,054	108,054	108,054	108,054	0	100%	
32700	arrendamientos de activos intangibles	6,929	6,488	441	441	441	0	100%	
32701	patentes, regalías y otros	6,929	6,488	441	441	441	0	100%	
32900	otros arrendamientos	11,599	547,973	469,572	469,572	204,213	0	100%	
32901	otros arrendamientos	11,599	457,973	469,572	469,572	204,213	0	100%	
33000	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y O	10,041,440	-	747,246	9,294,194	9,294,194	8,646,161	0	100%
33100	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y R	2,559,274	2,189,439	4,748,713	4,748,713	4,575,447	0	100%	
33101	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y R	2,559,274	2,189,439	4,748,713	4,748,713	4,575,447	0	100%	
33200	servicio de diseño, arquitectura, ingeniería	9,288	9,288	-	-	-	0	100%	
33201	servicio de diseño, arquitectura, ingeniería	9,288	9,288	-	-	-	0	100%	
33300	Servicio de Consultoría administración	726,128	724,088	2,040	2,040	1,460	0	100%	
33301	Servicios de Informática	31,363	29,323	2,040	2,040	1,460	0	100%	
33302	Servicios de consultoría	687,371	687,371	-	-	-	0	100%	
33303	servicios estadísticos y geográficos	7,393	7,393	-	-	-	0	100%	
33400	Servicios de Capacitación	1,448,360	1,448,360	-	-	-	0	100%	
33401	Servicios de Capacitación	1,448,360	1,448,360	-	-	-	0	100%	
33500	servicios de investigación científica y	160,943	160,943	-	-	-	0	100%	
33501	estudios de investigación	160,943	160,943	-	-	-	0	100%	
33600	servicios de apoyo administrativo	107,047	97,378	9,669	9,669	9,669	0	100%	
33603	Impresiones y publicaciones oficiales	81,745	72,076	9,669	9,669	9,669	0	100%	
33604	edictos	3,286	3,286	-	-	-	0	100%	
33605	licitaciones, convenios y convocatorias	22,016	22,016	-	-	-	0	100%	
33700	servicios de protección y seguridad	4,073	4,073	-	-	-	0	100%	
33701	servicios de protección y seguridad	4,073	4,073	-	-	-	0	100%	
33800	servicio de vigilancia	565,596	530,274	-	-	-	0	100%	
33801	servicio de vigilancia	565,596	530,274	1,095,870	1,095,870	1,095,870	0	100%	

33900	servicio de profesionales, científicos y	4,460,733	1,022,831	1,095,870	1,095,870	1,095,870	0	100%
33901	servicio de profesionales, científicos y	4,460,733	1,022,831	3,437,902	3,437,902	3,437,902	0	100%
34000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	591,639	113,293	478,345	478,345	424,657	0	100%
34100	Servicios Financieros y Bancarios	164,847	60,915	103,932	103,932	103,932	0	100%
34101	Servicios Financieros y Bancarios	164,847	60,916	103,932	103,932	103,932	0	100%
34300	servicios de recaudación, traslado y	43,132	43,132	-	-	-	0	100%
34301	servicios de recaudación, traslado y	43,132	43,132	-	-	-	0	100%
34400	Seguros de Responsabilidad Patrimonial y	206,907	203,780	3,127	3,127	3,127	0	100%
34401	Seguros de Responsabilidad Patrimonial y	206,907	203,780	3,127	3,127	3,127	0	100%
34500	Seguros de Bienes Patrimoniales	105,152	183,245	288,397	288,397	288,397	0	100%
34501	Seguros de Bienes Patrimoniales	105,152	183,245	288,397	288,397	288,397	0	100%
34700	Fletes y Maniobras	71,601	11,289	82,890	82,890	29,201	0	100%
34701	Fletes y Maniobras	71,601	11,289	82,890	82,890	29,201	0	100%
35000	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento	1,269,187	3,497,062	4,766,249	4,766,249	4,279,131	0	100%
35100	Conservación y mantenimiento menor de	566,270	2,040,894	2,607,164	2,607,164	2,546,279	0	100%
35101	Mantenimiento y Conservación de Inmuebles	566,270	2,040,894	2,607,164	2,607,164	2,546,279	0	100%
35200	Instalaciones, reparaciones y mantenimiento de	62,200	12,286	74,485	74,485	74,485	0	100%
35201	Mantenimiento y Conservación de Mobiliario y Equipo	62,200	10,368	72,568	72,568	72,568	0	100%
35202	Mantenimiento y Conservación de Mobiliario y Equipo	-	1,917	1,917	1,917	1,917	0	100%
35300	Instalaciones, reparaciones y mantenimiento de	44,396	23,153	67,550	67,550	67,550	0	100%
35301	Instalaciones	7,938	37,244	45,182	45,182	45,182	0	100%
35302	Mantenimiento y Conservación de bienes	36,459	14,091	22,368	22,368	17,612	0	100%
35400	Instalaciones, reparaciones y mantenimiento de	-	3,062	3,062	3,062	3,062	0	100%
35401	Instalaciones, reparaciones y mantenimiento de	-	3,062	3,062	3,062	3,062	0	100%
35500	reparación y mantenimiento de equipo de	296,670	394,959	691,630	691,630	573,692	0	100%
35501	Mantenimiento y Conservación de equipos	296,670	394,959	691,630	691,630	573,692	0	100%
35700	Instalaciones, reparaciones y mantenimiento de	90,515	71,830	162,345	162,345	124,877	0	100%
35701	Mantenimiento y Conservación de maquinaria	26,016	130,529	156,545	156,545	119,077	0	100%
35702	Mantenimiento y Conservación de	64,499	58,699	5,800	5,800	5,800	0	100%
35800	servicio de limpieza y manejo de desechos	183,365	955,478	1,138,842	1,138,842	878,339	0	100%
35801	servicio de limpieza y manejo de desechos	183,365	955,478	138,842	138,842	878,339	0	100%
35900	servicio de jardinería y fumigación	25,771	4,600	21,171	21,171	15,603	0	100%
35901	servicio de jardinería y fumigación	25,771	4,600	21,171	21,171	15,603	0	100%
36000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	545,660	1,312,853	1,858,513	1,858,513	1,538,938	0	100%
36100	Difusión Por Radio, Televisión y Otros Medios de M	26,263	26,263	-	-	-	0	100%
36101	Difusión Por Radio, Televisión y Otros Medios de M	26,263	26,263	-	-	-	0	100%
36200	Difusión Por Radio, Televisión y Otros Medios de M	517,397	1,339,171	1,856,569	1,856,569	1,536,994	0	100%
36201	Difusión Por Radio, Televisión y Otros Medios de M	517,397	1,339,171	1,856,569	1,856,569	1,536,994	0	100%
36400	servicio de revelado de fotografías	2,000	56	1,944	1,944	1,944	0	100%
36401	servicio de revelado de fotografías	2,000	56	1,944	1,944	1,944	0	100%
37000	Servicios de Traslado y Viáticos	1,999,207	602,608	1,396,599	1,396,599	1,340,770	0	100%
37100	Pasajes Aéreos	491,011	11,691	479,320	479,320	423,491	0	100%
37101	Pasajes Aéreos	491,011	11,691	479,320	479,320	423,491	0	100%
37200	Pasajes Terrestres	75,477	14,214	61,263	61,263	61,263	0	100%
37201	Pasajes Terrestres	75,477	14,214	61,263	61,263	61,263	0	100%
37500	Viáticos en el País	1,316,461	613,559	702,902	702,902	702,902	0	100%
37501	Viáticos en el País	1,168,530	720,137	448,393	448,393	448,393	0	100%
37502	Gastos de Camino	147,930	106,579	254,509	254,509	254,509	0	100%
37600	Viáticos en el Extranjero	89,324	41,511	130,835	130,835	130,835	0	100%

37601	Viáticos en el Extranjero	89,324	41,511	130,835	130,835	130,835	0	100%
37900	otros servicios de traslado y hospedaje	26,934	4,655	22,279	22,279	22,279	0	100%
37901	Cuotas	26,934	4,655	22,279	22,279	22,279	0	100%
38000	Servicios Oficiales	354,828	37,989	316,839	316,839	316,839	0	100%
38100	Gastos Ceremoniales	8,258	52,195	60,452	60,452	60,452	0	100%
38101	Gastos Ceremoniales	8,258	52,195	60,452	60,452	60,452	0	100%
38200	Gastos De Orden Social Y Cultural	275,826	78,793	197,034	197,034	197,034	0	100%
38201	Gastos De Orden Social Y Cultural	275,826	78,793	197,034	197,034	197,034	0	100%
38300	Congresos y Convenciones	31,040	9,473	40,513	40,513	40,513	0	100%
38301	Congresos y Convenciones	31,040	9,473	40,516	40,516	40,516	0	100%
38400	Exposiciones	2,715	2,715	-	-	-	0	100%
38401	Exposiciones	2,715	2,715	-	-	-	0	100%
38500	gastos de representación	36,990	18,150	18,841	18,841	18,841	0	100%
38501	gastos de atención y promoción	36,990	18,150	18,841	18,841	18,841	0	100%
39000	Otros Servicios Generales	66,261	1,466,487	1,532,748	1,532,748	1,532,748	0	100%
39200	Impuestos y derechos	5,784	531	5,253	5,253	5,253	0	100%
39201	Impuestos y derechos	5,784	531	5,253	5,253	5,253	0	100%
39300	Impuestos y derechos de importación	33,442	33,442	-	-	-	0	100%
39301	Impuestos y derechos de importación	33,442	33,442	-	-	-	0	100%
39400	sentencias y resoluciones por autorizaciones	-	1,179,000	1,179,000	1,179,000	1,179,000	0	100%
39401	sentencias y resoluciones por autorizaciones	-	1,179,000	1,179,000	1,179,000	1,179,000	0	100%
39500	penas, multas, accesorios y actualizaciones	20,462	328,033	348,495	348,495	348,495	0	100%
39501	penas, multas, accesorios y actualizaciones	20,462	328,033	348,495	348,495	348,495	0	100%
39600	otros gastos por responsabilidades	6,572	6,572	-	-	-	0	100%
39601	otros gastos por responsabilidades	6,572	6,572	-	-	-	0	100%

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

50000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,000	1,713,297	1,720,297	1,720,297	1,667,916	0	100%
51000	Mobiliario y Equipo de Administración	7,000	920,553	927,553	927,553	875,172	0	100%
51100	muebles de oficina y estantería	0	228,162	228,162	228,162	175,781	0	100%
51101	mobiliario	0	228,162	228,162	228,162	175,781	0	100%
51300	bienes artísticos, culturales y científicos	0	13,340	13,340	13,340	13,340	0	100%
51301	bienes artísticos, culturales y científicos	0	13,340	13,340	13,340	13,340	0	100%
51500	equipo de cómputo y de tecnología	7,000	350,733	357,733	357,733	357,733	0	100%
51501	bienes Informáticos	7,000	350,733	357,733	357,733	357,733	0	100%
51900	otros mobiliarios y equipos	0	328,319	328,319	328,319	328,319	0	100%
51901	equipo de administración	0	328,319	328,319	328,319	328,319	0	100%
52000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	20,538	20,538	20,538	20,538	0	100%
52100	Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	10,639	10,639	10,639	10,639	0	100%
52101	Equipos y Aparatos Audiovisuales	0	10,639	10,639	10,639	10,639	0	100%
52300	cámaras fotográficas y de video	0	9,899	9,899	9,899	9,899	0	100%
52301	cámaras fotográficas y de video	0	9,899	9,899	9,899	9,899	0	100%
53000	Equipo e Instrumental médico de	0	136,323	136,323	136,323	136,323	0	100%
53100	equipo médico y de laboratorio	0	101,667	101,667	101,667	101,667	0	100%
53101	equipo médico y de laboratorio	0	101,667	101,667	101,667	101,667	0	100%
53200	instrumental médico y de laboratorio	0	34,656	34,656	34,656	34,656	0	100%
53201	instrumental médico y de laboratorio	0	34,656	34,656	34,656	34,656	0	100%
54000	Vehículos Y Equipo De Transporte	0	580,000	580,000	580,000	580,000	0	100%
54100	vehículos y equipo terrestre	0	580,000	580,000	580,000	580,000	0	100%
54101	Automóviles Y Camiones	0	580,000	580,000	580,000	580,000	0	100%
56000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	55,883	55,883	55,883	55,883	0	100%
56200	Maquinaria y Equipo Industrial	0	21,170	21,170	21,170	21,170	0	100%
56201	Maquinaria y Equipo Industrial	0	21,170	21,170	21,170	21,170	0	100%
56600	equipos de generación eléctrica, aparatos y	0	7,656	7,656	7,656	7,656	0	100%
56601	maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	0	7,656	7,656	7,656	7,656	0	100%
56700	herramientas y máquinas-herramienta	0	21,884	21,884	21,884	21,884	0	100%

56701	herramientas	0	21,884	21,884	21,884	21,884	0	100%
56900	otros equipos	0	5,174	5,174	5,174	5,174	0	100%
56902	otros muebles	0	5,174	5,174	5,174	5,174	0	100%

INVERSIÓN PÚBLICA:

60000	Inversión Pública	-	2,392,056	2,392,056	2,392,056	2,392,056	-	100%
62000	Obra Pública en Bienes Propios	-	2,392,056	2,392,056	2,392,056	2,392,056	-	100%
62200	edificación no habitacional	-	2,392,056	2,392,056	2,392,056	2,392,056	-	100%
62201	construcción	-	1,346,625	1,346,625	1,346,625	1,346,625	-	100%
62203	remodelación y rehabilitación	-	1,045,431	1,045,431	1,045,431	1,045,431	-	100%
	Total del Gasto	86,245,416	23,766,684	110,012,100	110,848,757	107,861,661.03	- 836,657	101%

NOTAS A LOS ESTADOS ANALÍTICOS DE INGRESOS PRESUPUESTALES
Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL DEL GASTO DICTAMINADO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Ingresos y egresos

Estas operaciones son registradas por la Entidad, conforme a lo siguiente: Los ingresos por subsidio, seguro popular, y propios que obtiene la Entidad, se registran conforme se devengan, reconociéndose una cuenta por cobrar. Los demás ingresos se registran al momento en que se devengan.

Los egresos se registran al momento en que se devengan, registrándose la provisión correspondiente como un pasivo al final del ejercicio, conocidas como ADEFAS (Adeudos Fiscales de Ejercicios Anteriores).

Lo anterior, de acuerdo con lo que establece el acuerdo que reforma las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos, emitido por CONAC el 19 de julio de 2013 y publicado en el D.O.F. el 20 de diciembre de 2016.

NOTA 2 CONCILIACIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES.

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables al 31 de diciembre de 2017.

Ingresos

Concepto	Parcial	Importe
Ingresos		
<u>Ingresos Presupuestarios</u>		\$ 110,306,910
(MAS)		
<u>Ingresos contables no presupuestarios:</u>		\$ 72,638
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	\$ 72,638	
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
<u>Ingresos presupuestarios no contables:</u>		-
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
Ingresos Contables		\$110,379,548

Egresos	Concepto	Parcial	Importe
Egresos			
	<u>Total de Egresos Presupuestarios</u>		\$ 110,848,757
	(MENOS)		
	<u>Egresos Presupuestarios no contables:</u>		\$ 4,112,353
	Mobiliario y equipo de administración	\$ 927,553	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ 20,538	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ 136,323	
	Vehículos y equipo de transporte	\$ 580,000	
	Equipo de defensa y seguridad	-	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 55,883	
	Activos biológicos		
	Bienes inmuebles		
	Activos intangibles		
	Obra pública en bienes propios	\$ 2,392,056	
	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)		
	<u>Gastos contables no presupuestarios:</u>		\$ 7,642,104
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 7,642,104	
	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		
	Total de Gasto Contable		\$114,378,508

NOTA 3 PRINCIPALES VARIACIONES.

Explicación de variaciones en lo ingresos.

- Con base al presupuesto autorizado mediante Memorandum SIDUR-DGPE-035-17, de la Dirección General y Evaluación de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano, así como el Decreto Número 107 del Presupuesto de egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el ejercicio fiscal 2017, publicación en el Boletín Oficial No. 51 sección II tomo CXCVIII, de fecha 26 de diciembre de 2016. Se propuso captar la cantidad de \$86.2 millones de pesos, de los cuales el 93% corresponde a aportaciones del Gobierno del Estado y el 7% a la captación de recursos generados por los servicios que proporcionan las áreas ambientales, el Centro Ecológico y Delfinario, así como por donativos y organización de eventos.
- Es importante mencionar las disminuciones /ampliaciones presupuestales durante el ejercicio fiscal, el presupuesto aprobado se redujo durante el primer trimestre el 10% de la cantidad destinada operación, es decir, ser redujo en \$900,00.00 pesos.
- Posteriormente, con el inicio de operaciones de las instalaciones del delfinario, se obtuvo una ampliación presupuestal, notificada mediante oficio No.05.06.1214/2017 de fecha 14 de agosto, por parte de la Subsecretaria de Egresos.
- Se destinó \$8.4 millones de pesos correspondientes a la reapertura de las instalaciones, el pago a la empresa Delfinity (propietaria de los delfines) y recursos para operación del mes de mayo, así mismo, 8.7 millones para los gastos de outsourcing. De igual manera se recibieron recursos extraordinarios para el pago de juicio a la empresa Oceandamus S.C. por la cantidad de \$1.1 millones de pesos. En cuanto al presupuesto de recursos propios, ese fue ampliado de acuerdo a los ingresos captados, los cuales fueron mayores de lo esperado en las instalaciones del Centro Ecológico y sobre todo los ingresos obtenidos con la reapertura de las instalaciones del delfinario
- Cabe aclarar que durante las vacaciones decembrinas se recibieron recursos para el pago de finiquitos, juicios laborales y el pago de pensionados y jubilados por la cantidad de \$234,410.83, mismo que debido al periodo vacacional fueron pagados posterior al cierre fiscal, quedando este recuero como "disponible" en la partida 1000 Servicios Personales del cierre fiscal 2017.
- Al cierre del cuarto trimestre se aplicó una reducción presupuestal al subsidio para operación, por todo lo anterior, nuestro presupuesto fue modificado.

Explicación de variaciones en lo egresos.

Las reducciones al presupuesto aprobado afecto considerablemente las finanzas de esta comisión, por lo que se vio en la necesidad indispensable de hacer compromisos para la correcta operación y cumplimiento de metas, teniendo al cierre de ejercicio un déficit de operación.

- 11301 Sueldo El presupuesto originalmente autorizado fue insuficiente para cubrir gastos de nómina de personal, por lo que se realizó una redistribución presupuestal durante el trimestre.
- 12101 Honorarios el presupuesto autorizado fue insuficiente, por lo que durante el trimestre se realizó ampliaciones del Centro Ecológico.
- 12301 Retribuciones por servicios de carácter social, 14102 Aportaciones por seguro de vida al ISSSTESON, 14103 Aportaciones por seguro de retiro ISSSTESON y Aportaciones por servicio médico del ISSSTESON, el presupuesto originalmente autorizado fue insuficiente para cubrir gastos de nómina de personal, por lo que se realizó una redistribución presupuestal durante el trimestre.
- En el caso del capítulo 2000 se distribuyó el presupuesto para cubrir compromisos adquiridos con el personal sin afectar la base programática de esta comisión, así como en el capítulo 3000 para cubrir compromisos adquiridos con proveedores sin afectar la base programática de esta comisión.
- En el caso del capítulo 5000 el presupuesto fue insuficiente, por lo que durante el cuarto trimestre se realizó ampliación presupuestal para la adquisición de mobiliario para la recepción de la comisión ejecutiva.
- En el caso del capítulo 6000 Inversión pública, en la construcción de aviario en instalaciones del Centro Ecológico, suministro y fabricación de tapetes sanitarios en las instalaciones del delfinario.
- Cabe mencionar que durante el ejercicio fiscal se recibieron recursos para el pago de ADEFAS por la cantidad de \$304,807 y recursos para el pago de proveedores de ejercicios anteriores (2012) por la cantidad de \$62,640 sumando un total de \$367,447, mismos que no son considerados dentro de nuestro presupuesto modificado para el ejercicio 2017.