

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera

ETCA-I-01

Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora

Al 30 de Septiembre de 2015

(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	376,675.52	1,128,160.43	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,690,426.41	2,911,896.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,383,605.09	6,223,107.15	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	4,152.44	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	- 4,009,879.01	- 817,183.26	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	76,885.88	81,629.87	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	373,830.80	373,348.70
Total de Activos Circulantes	2,827,287.48	6,619,866.63	Total de Pasivos Circulantes	2,064,257.21	3,285,244.89
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	335,731.61	335,731.61	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	26,136.00	26,136.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 246,433.57	- 190,451.43	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	53,700.60	53,700.60			
Total de Activos No Circulantes	169,134.64	225,116.78	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total de Activos	2,996,422.12	6,844,983.41	Total de Pasivo	2,064,257.21	3,285,244.89
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	5,597,816.61	5,603,560.60
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	- 2,621,829.62	- 78,212.27
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 2,043,822.08	- 1,965,609.81
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	932,164.91	3,559,738.52
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,996,422.12	6,844,983.41

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad

Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora

Del 01 de Julio al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente ¹	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	36,772.21	17,942.61
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,224,888.20	4,051,176.76
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	3,910.63	16,248.76
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	0.11	2,909.96
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,265,571.15	4,088,278.09
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	2,308,649.33	3,501,176.76
Materiales y Suministros	56,292.51	78,288.49
Servicios Generales	273,781.04	509,270.77
Transferencia, 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 Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,248,677.89	77,754.34
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	5,887,400.77	4,166,490.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 2,621,829.62 -	78,212.27

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Flujo de Efectivo

Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora

al 30 de Septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO 2015

(PESOS)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	36,772.21	17,942.61
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	3,224,888.20	4,051,176.76
Otros Orígenes de Operación	3,910.74	19,158.72
Aplicación		
Servicios Personales	2,308,649.33	3,501,176.76
Materiales y Suministros	56,292.51	78,288.49
Servicios Generales	273,781.04	509,270.77
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 Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	626,848.27	457.93
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	-	3,111.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	3,111.22
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	6,852,367.91	20,950,736.74
Aplicación		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,230,701.09	23,708,567.92
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 1,378,333.18	2,757,831.18
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 751,484.91	2,761,400.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,128,160.43	3,889,560.76
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	376,675.52	1,128,160.43

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública**

ETCA-I-02

**Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
al 30 de Septiembre de 2015**

TRIMESTRE: TERCERO 2015

(PESOS)

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio					
Aportaciones	5,603,560.60	-	-	-	5,603,560.60
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	78,212.27	-	78,212.27
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,965,609.81	-	-	1,965,609.81
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	5,603,560.60	1,965,609.81	78,212.27	-	3,559,738.52
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones	5,743.99	-	-	-	5,743.99
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	2,621,829.62	-	2,621,829.62
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	78,212.27	78,212.27	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	5,597,816.61	2,043,822.08	2,621,829.62	-	932,164.91

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad

Sistema Estatal de Evaluación **ETCA-I-03**
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
al 30 de Septiembre de 2015 **TRIMESTRE: TERCERO 2015**
(PESOS)

	<u>Origen</u> <u>(2015 - 2014)</u>	<u>Aplicación</u>
Activo		
Activo Circulante	-	+
Efectivo y Equivalentes	751,484.91	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	160,497.94
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,152.44	-
Inventario	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	3,192,695.75	-
Otros Activos Circulantes	4,743.99	-
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	55,982.14	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Pasivo	<u>(2014 - 2015)</u>	
Pasivo Circulante	+	-
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	1,221,469.78
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	482.10	-
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	<u>(2014 - 2015)</u>	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	+	-
Aportaciones	-	5,743.99
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-	2,543,617.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	78,212.27
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad

**Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes**

ETCA-I-04

**Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)**

TRIMESTRE: TERCERO 2015

A Corto Plazo

El Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora no cuenta con pasivos contingentes al 30 de septiembre de 2015.

A Mediano Plazo

A Largo Plazo

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
TRIMESTRE: TERCERO DE 2015
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal de 2015, con los siguientes apartados:

- Notas de Desglose
- Notas de Memoria
- Notas de Gestión Administrativa

- **Notas de Desglose**

A) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1. Efectivo y equivalentes

Este rubro se integraba de la siguiente manera al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bancos/Tesorería	\$ 273,133.65	\$ 339,534.87
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	98,541.87	770,625.56
Fondo fijo de caja	5,000.00	
Depósitos de fondos en garantía		18,000.00
	<u>\$ 376,675.52</u>	<u>\$ 1,128,160.43</u>

Al 30 de septiembre de 2015, las inversiones están representadas principalmente por inversión en mesa de dinero devengando una tasa de interés al cierre de 0.94%. Al 30 de septiembre de 2015 las inversiones se integran principalmente por \$98,541.87 en BBVA Bancomer, S.A.

2. Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios por recibir

Al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 los derechos a recibir efectivo o equivalentes se integraban de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cartera vencida FEPPMU	\$ 5,189,915.13	\$ 5,164,591.22
Subsidios por recibir	789,284.93	635,615.86
Intereses devengados no cobrados	373,830.80	373,348.70
Deudores diversos	30,574.23	23,227.46
Cartera vigente FEPPMU		26,323.91
	<u>\$ 6,383,605.09</u>	<u>\$ 6,223,107.15</u>

Mayor 365 días Total

Antigüedad de cartera FEPPMU \$ 5,189,915.13 \$ 5,189,915.13

La cartera del FEPPMU.- Fondo Estatal para Proyectos Productivos de la Mujer presenta créditos en su totalidad en proceso de litigio o judicial, tramitados por abogados externos, con avance procesal tendientes a resoluciones favorables, con cartera en promedio con montos pequeños sin garantías, enfocados a sector con mucha necesidad social, casi en su totalidad en proceso de litigio o judicial, tramitados por abogados externos, con avance procesal

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora**

Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

tendientes a resoluciones favorables, por lo que la recuperación que se refleja ha sido derivada de gestión administrativa de cobranza la cual llevó a convenios de reestructuras y liquidación.

3. Bienes en dación de pago

Como consecuencia de la gestión de recuperación de cartera, en el incumplimiento de obligaciones por parte de los acreditados, este podrá aceptar o recibir bienes muebles o inmuebles a través de adjudicaciones o daciones en pago en reconocimiento de sus derechos de cobro.

Los bienes en dación de pago de la cartera FEPPMU al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 ascienden a \$76,885.88 y \$81,629.87 respectivamente.

4. Bienes muebles e intangibles

Los bienes muebles y activos intangibles se registran al costo de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.

Los bienes muebles y activos intangibles, cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal, se registran contablemente como un gasto.

Los bienes muebles y activos intangibles, cuyo costo unitario de adquisición sea igual o mayor a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal, se registrarán contablemente como un aumento en el activo no circulante.

La depreciación y amortización de los bienes muebles y activos intangibles se calcula considerando el costo de adquisición del activo depreciable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica. Los porcentajes anuales de depreciación y amortización se muestran a continuación:

	%
Muebles de oficina y estantería	10
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	30
Otros mobiliarios y equipo de administración	10
Automóviles y equipo terrestre	25
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	10
Equipo de comunicación y telecomunicación	10
Otros equipos	10
Software	30

Los bienes muebles y activos intangibles al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 se integraban como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$ 163,133.59	\$ 163,133.59
Muebles de oficina y estantería	140,162.84	140,162.84
Software	26,136.00	26,136.00
Automóviles y equipo terrestre	10,805.72	10,805.72
Equipo de comunicación y telecomunicación	6,812.90	6,812.90
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración	4,599.98	4,599.98
Otros mobiliarios y equipo de administración	2,593.62	2,593.62
Otros equipos	554.73	554.73
	<u>354,799.38</u>	<u>354,799.38</u>
(-) Depreciación y amortización acumulada	<u>(246,433.57)</u>	<u>(190,451.43)</u>

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

	108,365.81	164,347.95
Bienes muebles por enajenar de Entidades en Extinción	7,068.23	7,068.23
	\$ 115,434.04	\$ 171,416.18

La depreciación y amortización registrada en resultados fue de \$50,101.54 y \$5,880.60, respectivamente al 30 de septiembre de 2015. La depreciación y amortización registrada en resultados fue de \$69,913.54 y \$7,840.80, respectivamente al 31 de diciembre de 2014.

5. Estimaciones y deterioros

Al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 las estimaciones y deterioros se integraban de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
(-) Estimación para cuentas incobrables cartera FEPPMU	\$ (4,009,879.01)	\$ (817,183.26)

En el mes de febrero de 2015, se incrementa la estimación de cuentas incobrables por \$3,192,695.75 por la cartera vencida proveniente del FEPPMU, en base a la calificación obtenida por cada uno de los créditos activos bajo los parámetros y bases autorizadas por el Comité de Recuperación de Cartera y Enajenación de Bienes del SAEBE.

La estimación de cuentas incobrables fue calificada bajo criterios de recuperabilidad de la cartera, tomando en cuenta el tiempo de mora en el que se encuentre los créditos, garantías, informes de abogados, entre otros.

Pasivo

6. Cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro se integraba de la siguiente manera al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,465,988.17	\$ 2,231,504.67
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	220,677.24	660,288.15
Proveedores por pagar a corto plazo	3,761.00	20,103.37
	\$ 1,690,426.41	\$ 2,911,896.19

Mayor 365 días Total

Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 3,761.00	\$ 3,761.00
-------------------------------------	-------------	-------------

La integración de las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 era de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ajuste seguro de vida	\$ 127,686.12	\$ 96,719.99
ISSSTESON	59,782.00	523,208.26
Aportaciones voluntarias	15,783.48	15,783.48
INFONACOT	9,328.09	8,722.81
Cuota sindical	4,861.66	2,748.40
ISR Salarios	1,935.58	5,605.02
ISR Arrendamientos	1,300.12	7,500.00
ISR Servicios profesionales	0.19	0.19

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora**

Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

\$ 220,677.24 \$ 660,288.15

La integración de las otras cuentas por pagar a corto plazo al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 era de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fondo de Fomento al Turismo en el Estado de Sonora (FODETUR)	\$ 700,000.00	\$ 700,000.00
Fondo Nuevo Sonora (FNS)	510,200.00	510,200.00
Recuperación de activos a transferir a FNS	<u>255,788.17</u>	<u>1,021,304.67</u>
	<u>\$ 1,465,988.17</u>	<u>\$ 2,231,504.67</u>

La Junta Directiva, por unanimidad aprobó la solicitud de recursos con carácter de préstamo, a reserva de formalizar las aportaciones patrimoniales que los fondos y fideicomisos en proceso de extinción realizarán al SAEBE.

Con fecha del 11 de noviembre de 2011, el FODETUR transfirió al SAEBE la cantidad de \$700,000.00 por acuerdo tomado en el seno de su Comité Técnico, como parte del \$1,000,000.00 autorizado al SAEBE, para sus gastos de operación.

Con fecha 13 de septiembre de 2012, el FNS, mediante oficio CG-DJ-OF/296/12, autorizó el envío de recursos líquidos no comprometidos del FAPES por \$10,000,000.00 acordándose que de dichos recursos se le realizará una retención por \$300,000.00 en carácter de préstamo a la Entidad para el gasto operativo del cierre del presente Ejercicio.

El 9 de agosto de 2013, el FNS autorizó el envío de anticipo sobre las retenciones del 5% autorizadas sobre la recuperación de cartera de fondos y fideicomisos por un importe de \$200,000.00.

El 25 de junio de 2014, se presentó ante la Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros (CONDUSEF) escrito que solicita la devolución de recursos retenidos indebidamente por HSBC, S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero HSBC por \$770,547.78 en FIRME. Con fecha 11 de diciembre de 2014, la CONDUSEF resuelve a favor y se recibe cheque por \$770,625.56, el cual es depositado en SAEBE. Con fecha de 9 de marzo de 2015 según oficio Finanzas/SAEBE-021/2015, se envían recursos por \$732,094 del cual se retuvo el 5% por concepto de comisión en base a las atribuciones conferidas según decreto de creación del SAEBE.

B) Notas al Estado de Actividades

1. Ingresos de Gestión

Este rubro se integraba de la siguiente manera al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Subsidios y subvenciones	\$ 3,224,888.20	\$ 4,051,176.76
Ingresos por ventas de bienes y servicios de organismos descentralizados	36,772.21	17,942.61
Ingresos financieros	3,910.63	16,248.76
Otros ingresos y beneficios varios	<u>0.11</u>	<u>2,909.96</u>
	<u>\$ 3,265,571.15</u>	<u>\$ 2,883,798.06</u>

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora**
TRIMESTRE: TERCERO DE 2015
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

2. Gastos y Otras Pérdidas

Este rubro se integraba de la siguiente manera al 30 de septiembre de 2015:

	<u>2015</u>	<u>%</u>
Servicios personales	\$ 2,308,649.33	39%
Materiales y suministros	56,292.51	1%
Servicios generales	273,781.04	5%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	<u>3,248,677.89</u>	55%
Total gastos y otras pérdidas	<u><u>\$ 5,887,400.77</u></u>	

Los servicios personales corresponden al 39% del total de gastos y otras pérdidas de la Entidad, con una plantilla de 9 empleados (3 de base y 6 de confianza). Las estimaciones, depreciaciones, y amortizaciones corresponden al 55% del total de gastos y otras pérdidas de la Entidad, siendo Estimación de cuentas incobrables el principal gasto con un importe total en el ejercicio de \$3,192,695.75.

C) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**1. Efectivo y equivalentes**

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 273,133.65	\$ 339,534.87
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	98,541.87	770,625.56
Fondo fijo de caja	5,000.00	5,000.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	<u>18,000.00</u>	<u>18,000.00</u>
Total de Efectivo y Equivalentes	<u><u>\$ 376,675.52</u></u>	<u><u>\$ 1,128,160.43</u></u>

2. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ (2,621,829.62)	\$ (78,212.27)
<u>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</u>		
Estimación de cuentas incobrables	3,192,695.75	
Depreciación	50,101.54	69,913.54
Amortización	<u>5,880.60</u>	<u>7,840.80</u>
Flujos netos por actividades de operación	<u><u>\$ 626,848.27</u></u>	<u><u>\$ (457.93)</u></u>

D) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Durante el ejercicio 2015 el patrimonio neto fue afectado en \$5,743.99, el cual fue una disminución de capital por recuperación de créditos y enajenación de bienes en dación de pago provenientes de cartera y bienes en dación de pago del FEPPMU, los cuales se van disminuyendo del patrimonio contribuido y registrado un ingreso del 5% y un 95% en "Recuperación de activos a transferir a FNS" (pasivo).

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
TRIMESTRE: TERCERO DE 2015
Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

- **Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

1. Cuentas de orden contables

Este rubro se integraba de la siguiente manera al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cartera vencida Gestión Legislativa FEPPMU	\$ 2,027,111.07	\$ 2,027,111.07
Bienes bajo contrato de comodato – Secretaría de Economía	53,700.60	53,700.60
Mobiliario y equipo	25,203.40	25,203.40
Equipo de cómputo	20,155.00	20,155.00
Otros equipos	6,723.36	6,723.36
Otros Mobiliarios y equipo de administración	3,758.80	3,758.80
	<u>2,136,652.23</u>	<u>2,136,652.23</u>
Estimación de cuentas incobrables	<u>(2,027,111.07)</u>	
	<u>\$ 109,541.16</u>	<u>\$ 2,136,652.23</u>

En el mes de febrero de 2015, se crea la estimación de cuentas incobrables por \$2,027,111.07 por la cartera vencida proveniente de créditos otorgados por la Gestión Legislativa de la cartera FEPPMU, en base a la calificación obtenida por cada uno de los créditos activos bajo los parámetros y bases autorizadas por el Comité de Recuperación de Cartera y Enajenación de Bienes del SAEBE.

2. Cuentas de orden presupuestarias

Este rubro se integraba de la siguiente manera al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ley de ingresos estimada	\$ 4,516,116.00	\$ 4,751,890.00
Ley de ingresos por ejecutar	1,254,455.59	723,611.49
Modificaciones a la ley de ingresos estimada		49,286.76
Ley de ingresos devengada	3,261,660.41	4,077,565.27
Ley de ingresos recaudada	2,635,199.46	4,027,565.27
Presupuesto de egresos aprobado	\$ 4,516,116.00	\$ 4,751,890.00
Presupuesto de egresos por ejercer	1,877,393.12	712,440.74
Presupuesto de egresos modificado		49,286.76
Presupuesto de egresos comprometido	2,638,722.88	4,088,736.02
Presupuesto de egresos devengado	2,638,722.88	4,088,736.02
Presupuesto de egresos ejercido	2,638,722.88	4,076,374.77
Presupuesto de egresos pagado	2,638,722.88	4,069,493.65

- **Notas de Gestión Administrativa**

1. Introducción

Los Estados Financieros se conforman con la información resultante de las operaciones derivadas de: la recaudación de los ingresos presupuestarios; el ejercicio del gasto público; el manejo y custodia de los recursos propiedad de la Entidad o a su cuidado; así como todas aquellas operaciones contables que modifiquen el Patrimonio.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros**

Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

**Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)**

2. Panorama Económico y Financiero

La inflación mensual en México al 30 de septiembre de 2015 y 31 de diciembre de 2014 fue de 2.52% y 4.08%, respectivamente; por lo tanto, el entorno económico califica como no inflacionario en el mes.

3. Autorización e Historia

El Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado (SAEBE) se creó por decreto del Ejecutivo como un Organismo Público Descentralizado, sectorizado a la Secretaría de Hacienda, con personalidad jurídica y patrimonio propios, que tiene por objeto promover ante la dependencia coordinadora de sector respectiva la disolución, liquidación o extinción de las entidades de la Administración Pública Paraestatal y, en su caso, instrumentar estos procesos previa determinación del Gobierno del Estado.

Publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora N°. 36, Sección I, de fecha 1 de noviembre de 2007, y Decreto que lo Reforma, Adiciona y Deroga publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora N°. 45, Sección II, de fecha 2 de diciembre de 2010, así como Decreto que reforma diversas disposiciones del Decreto que crea al SAEBE, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora N°. 44, Sección I, de fecha 2 de junio de 2011.

4. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social: Promover ante la dependencia coordinadora de sector respectiva la disolución, liquidación o extinción de las entidades de la Administración Pública Paraestatal y, en su caso, instrumentar estos procesos previa determinación del Gobernador del Estado, en los términos previstos en la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, cuando hayan cumplido o dejen de cumplir con el objeto para el que fueron creadas, su funcionamiento no responda a las estrategias y orientaciones del Plan Estatal de Desarrollo y de los programas derivados de éste, o su operación no resulte conveniente para la economía estatal o el interés público.
- b) Principales actividades:
- Fungir como agente liquidador de las entidades y realizar los actos necesarios para tal fin.
 - Recibir, administrar y enajenar los bienes, derechos, valores y demás activos que le transfieran las entidades que se encuentren en proceso de disolución, liquidación o extinción.
 - Obtener y administrar los recursos, bienes, derechos, títulos, valores y demás cosas que se encuentren en el comercio, por cuenta de las entidades.
 - Pagar, liquidar y extinguir las obligaciones a cargo de dichas entidades.
 - Invertir los recursos financieros disponibles en su patrimonio en los instrumentos y valores que produzcan el más alto rendimiento y liquidez posible.
 - Obtener, administrar y destinar los productos y rendimientos que se obtengan con motivo de la administración y enajenación de los bienes y demás activos que se le transfieran.
 - Vigilar que se presenten los anteproyectos de leyes o decretos respectivos que fijen la forma y términos de la extinción y liquidación de las entidades, de acuerdo a las formalidad para su creación
- c) Ejercicio fiscal: 2015
- d) Régimen jurídico: organismo público descentralizado sectorizado a la Secretaría de Hacienda, con personalidad jurídica y patrimonio propios
- e) Consideraciones fiscales del ente:
La Entidad se encuentra registrada como Administración pública estatal en general, contando con las siguientes obligaciones:
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
 - Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales.
 - Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
 - Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
 - Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros**
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora
TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)

- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración Informativa mensual de Proveedores por tasas de IVA y de IEPS.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

f) Estructura organizacional básica: La estructura organizacional básica se contempla en el artículo 9° del Decreto de creación del SAEBE publicado el 1 de noviembre de 2007 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora N°. 36, Sección I.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se han elaborado observando las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable en el Manual de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones legales aplicables.

El reconocimiento, valuación y revaluación, se realizó considerando que todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

Los estados financieros fueron preparados en apega a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización: En los últimos años no se han aplicado factores de actualización; sin embargo, para efectos de venta, desincorporación o por el financiamiento de responsabilidades derivadas de pérdidas o destrucción de activos físicos, cuando el valor histórico en libros sea diferente al costo de recuperación o de reposición, la diferencia se registra como un resultado de ingreso o de gasto según corresponda.
- b) Operaciones en el extranjero: La Entidad no realiza operaciones en el extranjero.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias y no consolidadas y asociadas: La Entidad no cuenta con inversiones en acciones en compañías subsidiarias, no consolidadas y asociadas.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: La Entidad no cuenta con inventarios, por lo tanto no maneja un sistema y método de valuación de los mismos.
- e) Beneficios a Empleados: No se registran Pasivos Laborales, ya que estas obligaciones son absorbidas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), de conformidad con la Ley No. 40 del Servicio Civil y la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora
- f) Provisiones: No se registran provisiones en la Entidad.
- g) Reservas: No se registran reservas en la Entidad.
- h) Cambios en políticas contables: En la Entidad no se han registrado cambios significativos en la política contable.
- i) Reclasificaciones: En la Entidad no se han registrado reclasificaciones.
- j) Depuraciones y cancelación de saldos: En la Entidad no tiene saldos por depurar y/o cancelar.

7. Posición en Moneda extranjera y protección por riesgos cambiarios

La Entidad no cuenta con cuentas de cheques, inversiones, pasivos, entre otros, en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico de Activo

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizado por los diferentes tipos de activos. En las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se definió como vida útil de un activo, al período durante el que se espera utilizar el activo por parte del ente público. Con base en estas reglas, la Entidad determinó que sus bienes tiene una vida útil, por lo cual éstos se deprecian.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. La Entidad no tiene cambios en los porcentajes, según las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC.
- c) Importe de gastos de capitalización en el ejercicio. No se realizaron gastos de capitalización en este ejercicio.
- d) Riesgos por tipo de cambio o por tipo de interés de inversiones financieras. No se cuenta con inversiones financieras en moneda extranjera.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora**

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

**Al 30 de Septiembre de 2015
(PESOS)**

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No cuenta la Entidad con Fideicomisos, Mandatos y Análogos al 30 de septiembre de 2015.

10. Reporte de recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación: Los Ingresos obtenidos fueron de \$2,635,199.46, que se integran principalmente por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, siendo los más representativos los provenientes de Subsidios y subvenciones del Gobierno del Estado de Sonora que representan el 98.60%, así como por Ingresos por ventas y servicios, que se integran de la siguiente manera:

Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 2,598,427.25
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	36,772.21
	<u>\$ 2,635,199.46</u>

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La Entidad no cuenta con Deuda Pública, solamente mantiene saldo con proveedores a corto plazo por \$3,761.00, los cuales son pagaderos en el ejercicio 2015.

12. Calificaciones otorgadas

La Entidad no cuenta con calificaciones otorgadas al 30 de septiembre de 2015.

13. Proceso de Mejora

La Entidad se sometió a lo dispuesto en el Acuerdo por el que se emiten las Medidas y Lineamientos de Reducción, Eficiencia y Transparencia del Gasto Público del Estado de Sonora del 6 de Mayo de 2013, el cual promueve el uso eficiente y eficaz de los recursos públicos de las Dependencias y Entidades, propiciando un aprovechamiento óptimo y racional del gasto administrativo, y a su vez, el cumplimiento de los objetivos y metas previstos en cada uno de los programas de gobierno, estableciendo disposiciones para el ejercicio del gasto, sujetos a criterios de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestal.

14. Información por segmentos

La Entidad no informa por segmentos debido a que su actividad es apoyar al proceso presupuestario y mejora de la eficiencia institucional en asuntos hacendarios, como agente liquidador de entidades en proceso de extinción.

15. Eventos posteriores al cierre

No hay eventos posteriores al cierre que afecten significativamente los estados financieros al 30 de septiembre de 2015.

16. Partes relacionadas

No existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información contable

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo

ETCA-I-06

Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora

al 30 de Septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO 2015

(PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
<i>Activo Circulante</i>					
Efectivo y Equivalentes	1,128,160.43	3,103,898.22	3,855,383.13	376,675.52	- 751,484.91
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,223,107.15	3,415,487.83	3,254,989.89	6,383,605.09	160,497.94
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,152.44	-	4,152.44	-	- 4,152.44
Inventarios	- 817,183.26	-	3,192,695.75	- 4,009,879.01	- 3,192,695.75
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	81,629.87	-	4,743.99	76,885.88	- 4,743.99
<i>Activo No Circulante</i>					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	335,731.61	-	-	335,731.61	-
Activos Intangibles	26,136.00	-	-	26,136.00	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 190,451.43	-	55,982.14	- 246,433.57	- 55,982.14
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	53,700.60	-	-	53,700.60	-

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-07

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Servicio de Administración y Enajenación de Bienes de Entidades del Gobierno del Estado de Sonora

al 30 de Septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO 2015

(PESOS)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos	Pesos M.N.	VARIOS	3,285,244.89	2,064,257.21
Total Deuda y Otros Pasivos			3,285,244.89	2,064,257.21

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

José Manuel Maldonado Maciel
Director de Contabilidad y Finanzas

Eduardo Alberto Ruiz Félix
Subdirector de Operación y Contabilidad