



Hermosillo, Sonora a 04 de marzo de 2019

“ 2019: Año de la Mega region Sonora-Arizona”

Oficio No: DG/0286/2019

C.P. GUSTAVO L. RODRIGUEZ LOZANO
SUBSECRETARIO DE EGRESOS.
PRESENTE.

Con el propósito de dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 79 fracción VII, de la constitución política del Estado de Sonora, el cual establece la obligación del poder ejecutivo de presentar ante el congreso del estado la cuenta pública del ejercicio 2018.

Anexo a la presente el informe sobre la Situación Económica, Finanzas Publicas, la Deuda Pública y los activos del Patrimonio de esta entidad, como parte de los mecanismos de rendición de cuentas que prevé el marco legal vigente.

La información que se presenta se elaboró de conformidad con la guía para la elaboración de la Cuenta Pública del Estado de Sonora 2018, la cual da cumplimiento a los ordenamientos legales del estado establecidos en la Ley de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios, acuerdos y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable

En espera de contar con su consideración, muestro mi disposición a cualquier duda a este respecto

ATENTAMENTE.
EL DIRECTOR GENERAL


PROFR. GENARO A. ENRIQUEZ RASCON

C.c.p.-

Archivo GAER/EYT/GABRIEL

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS

Bld. Solidaridad No. 404 Col. Álvaro Obregón C.P. 83170.

Teléfono: (662) 260 1850 y (662) 260 2097. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx



CADE ORE 13
2x10 -
m l



Gobierno del Estado de Sonora

Secretaría de Hacienda

Oficio.- DGPYE 043/2019

"2019: AÑO DE LA MEGARREGIÓN SONORA-ARIZONA"
Hermosillo, Sonora; a 15 de Febrero del 2019.

0349
12 EST - m
713 - CAM
10,900
NORTE 1
comp.
LUE
ALIVU
379
11

PROFR. GENARO ALBERTO ENRÍQUEZ GASTÓN
DIRECTOR DE LA COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA
PRESENTE.-

A fin de que el Ejecutivo del Estado cumpla de manera cabal y oportuna con lo señalado en el Artículo 79, fracción VII de nuestra Constitución Política, de entregar al H. Congreso del Estado la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal del 2018, la Secretaría de Hacienda ha iniciado los trabajos conducentes para su integración y consolidación. Por tal motivo, ponemos a su disposición dentro del portal <https://hacienda.sonora.gob.mx/finanzas-publicas/rendicion-de-cuentas/documentos-de-apoyo/2018/>, la Guía para elaborar la Cuenta Pública 2018 y los formatos en Excel para su llenado, por parte de los Entidades de la Administración Pública Estatal.

Es importante mencionar que la fecha para recepción de la Cuenta Pública 2018 será el próximo día **lunes 04 de Marzo de 2019**, con el propósito de cumplir en tiempo y forma con la obligación legal de informar.

Se reitera la importancia de utilizar los formatos establecidos en la página previamente señalada para contar con una estructura y presentación homogénea, la cual se apega cabalmente a las disposiciones vigentes establecidas por el CONAC. Estos formatos una vez requisitados deberán ser firmados por los servidores públicos responsables y remitidos mediante oficio a esta Subsecretaría, debidamente respaldado en archivo electrónico (Excel y Word) y enviado al correo organismos@egresos.sonora.gob.mx.

Sin otro particular de momento, me despido de usted enviándole un cordial saludo

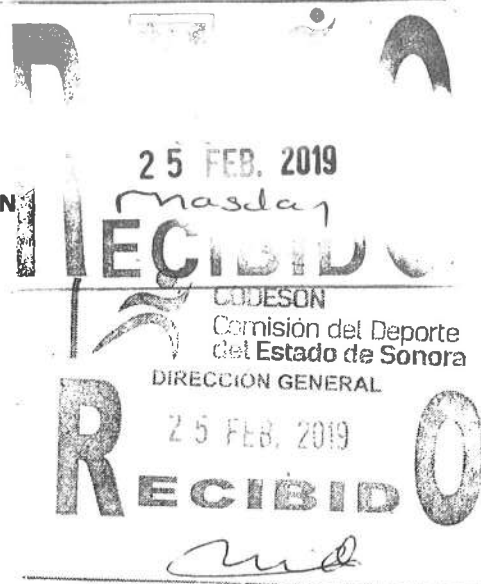
ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN


C.P. JOSÉ RENÉ ESTRADA FÉLIX

Archivo

Unidos logramos más

Subsecretaría de Egresos
Blvd. Hidalgo No. 35 y Comonfort, Edificio SIDUR, Planta Baja
Teléfono (662) 2171144. Hermosillo, Sonora www.sonora.gob.mx



NOMBRE Y FIRMA DEL QUE RECIBE
11.32405

**Sistema Estadístico de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF**

**Comisión del Depoite del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Diciembre de 2018 (b)**

CUENTA PÚBLICA 2018

(pesos)

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	2,814,972.16	12,785,180.79	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	39,294,945.40	42,234,201.00
a1) Efectivo	8,485.00	-	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-	-
a2) Bancos/Tesorería	2,806,487.16	12,785,180.79	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	39,963,105.35	41,850,974.78
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	331,840.05	383,228.22
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	89,495.02	54,785.06	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	89,393.39	44,473.74	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	20,101.63	10,291.32	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-

Sistema Estadístico de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Diciembre de 2018 (b)

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
d5) Bienes en Tránsito			15) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Almacenes			16) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Decisión en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	2,904,467.18	12,839,945.65	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	39,294,945.40	42,234,201.00
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,868,818.03	2,868,818.03
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	154,100,659.12	248,156,961.12	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	17,357,103.19	14,244,159.19	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos	14,458,274.73	13,438,182.47	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)	2,868,818.03	2,868,818.03
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	42,163,763.43	45,103,019.03
i. Otros Activos no Circulantes			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	159,999,487.58	248,982,937.84	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	96,587,641.97	92,372,074.28
I. Total del Activo (I = IA + IB)	159,999,954.76	261,802,883.69	a. Aportaciones	1,081,641.59	1,081,641.59
			b. Donaciones de Capital	95,506,000.38	91,290,432.69
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	21,152,549.36	124,327,790.38
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,155,377.73	27,711,338.96
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	116,842,708.51	96,616,451.42
			c. Revalúos		

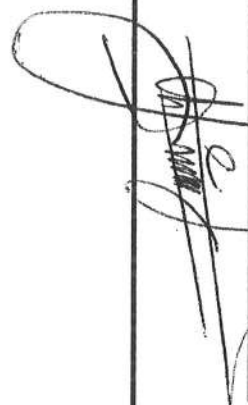
Sistema Estadístico de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 31 de Diciembre de 2018 (b)

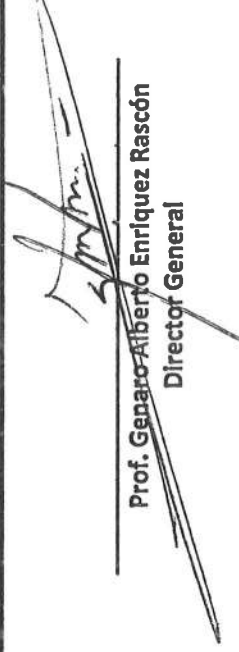
CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
d. Reservas			d. Reservas		
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	96,845,636.88	
III.C. Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIc-a+b)			III.C. Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIc-a+b)		
a. Resultado por Posición Monetaria			a. Resultado por Posición Monetaria		
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	117,740,191.33		III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	117,740,191.33	216,699,864.66
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II+III)	159,903,954.76		IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II+III)	159,903,954.76	281,802,883.69



Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-1-03

CUENTA PÚBLICA 2018

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	9,317,414.43	8,814,239.45
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	9,317,414.43	8,814,239.45
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	129,628,491.66	158,483,563.54
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	129,628,491.66	158,483,563.54
Otros Ingresos y Beneficios	1,750,192.99	1,043,369.91
Ingresos Financieros	-	-
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	1,750,192.99	1,043,369.91
Total de Ingresos y Otros Beneficios	140,696,099.08	168,341,172.90
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	118,658,326.37	120,266,274.64
Servicios Personales	75,395,309.11	74,824,265.80
Materiales y Suministros	11,946,348.82	13,232,188.45
Servicios Generales	31,316,668.44	32,109,820.39
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,550,177.55	18,257,449.31
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,550,177.55	18,257,449.31
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 Exterlor	-	-
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	2,332,217.43	2,106,109.99
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,260,051.79	2,106,109.99
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	72,165.64	-
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	139,540,721.35	140,629,833.94
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,155,377.73	27,711,338.96

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


Lc. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)


CPCA-I-01

CUENTA PÚBLICA 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,814,972.16	12,785,180.79	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,294,945.40	42,234,201.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	89,495.02	54,765.06	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	- 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	-	-	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	- Provisiones a Corto Plazo	-	-
			- Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	2,904,467.18	12,839,945.85	Total de Pasivos Circulantes	39,294,945.40	42,234,201.00
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	- Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,868,818.03	2,868,818.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	- Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	154,100,659.12	248,156,961.12	- Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	17,357,103.19	14,244,159.19	- Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 14,458,274.73	- 13,438,182.47	- Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	156,999,487.58	248,962,937.84	Total de Pasivos No Circulantes	2,868,818.03	2,868,818.03
Total de Activos	159,903,954.76	261,802,883.69	Total de Pasivo	42,163,763.43	45,103,019.03
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	96,587,641.97	92,372,074.28
			Aportaciones	1,081,641.59	1,081,641.59
			Donaciones de Capital	95,506,000.36	91,290,432.69
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	21,152,549.36	124,327,790.38
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,155,377.73	27,711,338.96
			Resultados de Ejercicios Anteriores	116,842,708.51	96,616,451.42
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 96,845,536.88	-
			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	117,740,191.33	216,699,864.66
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	159,903,954.76	261,802,883.69

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


Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas

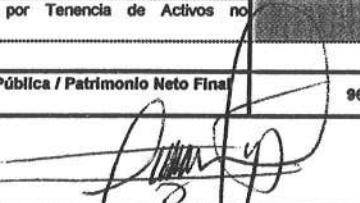

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-04

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	92,372,074.28				92,372,074.28
Aportaciones	1,081,641.59				1,081,641.59
Donaciones de Capital	91,290,432.69				91,290,432.69
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		96,616,451.42	27,711,338.96		124,327,790.38
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			27,711,338.96		27,711,338.96
Resultados de Ejercicios Anteriores		96,616,451.42			96,616,451.42
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	92,372,074.28	96,616,451.42	27,711,338.96	-	216,699,864.66
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	4,215,567.69				4,215,567.69
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	4,215,567.69				4,215,567.69
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		20,226,257.09	- 123,401,498.11		- 103,175,241.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,155,377.73		1,155,377.73
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,226,257.09	- 27,711,338.96		- 7,485,081.87
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			- 96,845,536.88		- 96,845,536.88
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	96,587,641.97	116,842,708.51	- 95,690,159.15	-	117,740,191.33


Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-I-05

CUENTA PÚBLICA 2018

	Origen	Aplicación
Activo	105,046,602.89	3,147,673.96
Activo Circulante	9,970,208.63	34,729.96
Efectivo y Equivalentes	9,970,208.63	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		34,729.96
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	95,076,394.26	3,112,944.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	94,056,302.00	
Bienes Muebles		3,112,944.00
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,020,092.26	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	0.00	2,939,255.60
Pasivo Circulante	0.00	2,939,255.60
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,939,255.60
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		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
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 PÚBLICA/PATRIMONIO	4,215,567.69	103,175,241.02
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	4,215,567.69	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital	4,215,567.69	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	103,175,241.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		1,155,377.73
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,174,326.41
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		96,845,536.88
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
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


Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-I-06

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	140,696,099.08	168,341,172.90
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	9,317,414.43	8,814,239.45
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	129,628,491.66	158,483,563.54
Otros Orígenes de Operación	1,750,192.99	1,043,369.91
Aplicación	147,634,563.71	155,248,469.01
Servicios Personales	75,395,309.11	74,924,265.80
Materiales y Suministros	11,946,348.82	13,232,188.45
Servicios Generales	31,316,668.44	32,109,820.39
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,550,177.55	18,257,449.31
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	10,426,059.79	16,724,745.06
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-6,938,464.63	13,092,703.89
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	24,983,694.16
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		24,983,694.16
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	3,031,744.00	98,495,460.17
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		95,621,096.59
Bienes Muebles	3,031,744.00	768,253.59
Otras Aplicaciones de Inversión		2,106,109.99
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-3,031,744.00	-73,511,766.01
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-9,970,208.63	-60,419,062.12
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	12,785,180.79	73,204,242.91
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,814,972.16	12,785,180.79

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


Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-07

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	261,802,883.69	142,347,467.46	244,246,396.39	159,903,954.76	-101,898,928.93
Activo Circulante	12,839,945.85	234,310,917.72	244,246,396.39	2,904,467.18	-9,935,478.67
Efectivo y Equivalentes	12,785,180.79	231,284,380.57	241,254,589.20	2,814,972.16	-9,970,208.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	54,765.06	1,827,866.67	1,793,136.71	89,495.02	34,729.96
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		1,198,670.48	1,198,670.48	0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
Activo No Circulante	248,962,937.84	-91,963,450.26	0.00	156,999,487.58	-91,963,450.26
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	248,156,961.12	-94,056,302.00		154,100,659.12	-94,056,302.00
Bienes Muebles	14,244,159.19	3,112,944.00		17,357,103.19	3,112,944.00
Activos Intangibles				0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,438,182.47	-1,020,092.26		-14,458,274.73	-1,020,092.26
Activos Diferidos				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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


Lic. Emanuel Yepiz Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-08

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

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			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos			45,103,019.03	42,163,763.43
Total Deuda y Otros Pasivos			45,103,019.03	42,163,763.43

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



Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

GPCA-I-09

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (e)	Saldo al 31 de diciembre de 2017(f)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Rectificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) I=nd+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+8)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	45,103,019.03				42,163,763.43		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	45,103,019.03				42,163,763.43		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiducicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.
Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-I-10

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2018 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										



Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)**

CPCA-I-11

CUENTA PÚBLICA 2018

A Corto Plazo

En los pasivos manifestados en la Información Financiera existen pasivos de bienes o servicios, retenciones a favor de terceros y a contratistas de obras pendientes de pago correspondientes al ejercicio 2015, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de Diciembre de 2018.

En Cuentas de Orden se registro un pasivo por contingencias laborales al 31 de Diciembre de 2018 por el importe de \$11,955,937.16.

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



Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

a) NOTAS DE DESLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Caja	8,485.00	0
Bancos	2,806,487.16	12,785,180.79
Total Efectivo y equivalentes	\$2,814,972.16	\$12,785,180.79

Caja se maneja 1 fondo fijo en efectivo por \$10,000.00 con apertura en Enero de 2018 y está destinada a cubrir gastos menores propios de la operación de CODESON.

Bancos representa el efectivo disponible propiedad de CODESON para cubrir los compromisos propios de la operación y está integrada por cuentas de cheques Banco Banamex y Bancomer (Gasto operativo, nóminas, obras, Ingresos propios y otros ingresos).

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Deudores Diversos	69,393.39	44,473.74
Subsidio al Empleo	20,101.63	10,291.32
Total cuentas por cobrar	\$89,495.02	\$54,765.06

Deudores diversos este rubro representa principalmente los gastos por comprobar derivados de las diversos eventos deportivos.

Subsidio al empleo es un apoyo a los trabajadores de menores ingresos en nómina, este beneficio que por ley debe pagarle el patrón al trabajador cuando este percibe salario mínimo.

- La Variación en Deudores Diversos entre la Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre de 2018:

	IV Trimestre 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 Deudores Diversos	Cuenta Pública 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 Deudores Diversos	Variación de Deudores Diversos
Deudores Diversos	66,393.39	69,393.39	3,000.00

- La Variación entre la Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre de 2018 en Deudores Diversos por \$3,000.00 corresponde a registro en PD-3016 31/Dic/2018 por concepto de complemento a PD-14 del mes de Diciembre 2018, Afectando las cuentas de Gastos, Acreedores, Acreedores y Deudores Diversos.

3. BIENES MUEBLES E INMUEBLES, CONSTRUCCIONES EN PROCESO Y DEPRECIACION

	Activo Fijo al 31/Dic/2017	Adquisiciones bienes muebles	Otros	Depreciación	Activo Fijo al 31/Dic/2018
Mobiliario y Equipo de Administración	3,093,687.21	4,930.00	72,165.64 -72,165.64		3,098,617.21
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,711,299.77	3,020,364.01	81,200.00		10,812,863.78
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	959,139.30				959,139.30
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	2,102,932.91	6,449.99			2,109,382.90
Equipo de Transporte	377,100.00				377,100.00
Total Bienes Muebles	14,244,159.19	3,031,744.00	81,200.00	0.00	17,357,103.19
Edificaciones No Habitacionales en Proceso	156,866,528.43		-98,271,869.69		58,594,658.74
Inmuebles	91,290,432.69		4,215,567.69		95,506,000.38
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	248,156,961.12	0.00	-94,056,302.00	0.00	154,100,659.12
Depreciación Acum Inmuebles	-1,249,344.60			-1,263,480.72	-2,512,825.32
Depreciación Acum Equipo Transporte	-512,673.29			139,866.70	-372,806.59
Depreciación Acum Mobiliario y Equipo de Admon	-3,301,461.67			400,362.27	-2,901,099.40
Depreciación Acum Mob y Eq Educ y Recreación	-6,659,547.20			-407,238.67	-7,066,785.87
Depreciación Acum Eq e Instr Médico y de Lab.	-569,670.11			200,184.57	-369,485.54
Depreciación Acum Maquinaria, Otros Eq y Herr	-1,145,485.60			-89,786.41	-1,235,272.01
Total Depreciación	-13,438,182.47	0.00	0.00	-1,020,092.26	-14,458,274.73
Total Activo Fijo	248,962,937.84	3,031,744.00	-93,975,102.00	-1,020,092.26	156,999,487.58

- La Adquisiciones de activo fijo de Enero a Diciembre de 2018 por \$3,031,744.00 se integran:

Mobiliario y Equipo de Administración / Reloj Checador RH Oficina Grales (PD15 07Feb2018)	4,930.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo / 2 Pistolas y 1 Rifle Tiro Deportivo (PD201 28Mar18/PD154 Feb18)	140,360.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo / 2 Pistolas Tiro Deportivo (PD22 07May18).	95,004.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo Duela Portatil (PD120 31Dic18/PD79 16May18/PD119 31May18)	2,785,000.01
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas / Hidrolavadora (PD135 31Oct18 / PD172 31Jul18)	6,449.99
Total Bienes Muebles	3,031,744.00

- En Mobiliario y Equipo de Administración en la columna de Otros por \$72,165.64 corresponden a activos que se reclasificaron al Gasto de acuerdo a las reglas específicas del registro de valoración del activo, se integra:

21-feb-18	Diario	80	SPEI/F-G29979/FERRETERIA LA RUMBA SA CV/15 ESTANTES AREA ARCHIVO (ENTREPAÑOS/POSTES Y TORNILLOS)	17,470.64
13-abr-18	Diario	72	SPEI/R-7910/THE HOME DEPOT S DE RL/MOBILIARIO SALA DE JUNTAS/ ALBERCA H. CABORCA/ (100 SILLAS Y MESAS)	54,695.00
				72,165.64
29-jun-18	Diario	189	RECLASIFICACION AL GASTO (PD-80 FEB 2018)	-17,470.64
29-jun-18	Diario	189	RECLASIFICACION AL GASTO (PD-72 ABR 2018)	-54,695.00
				-72,165.64

Se muestran en el renglón de Otros Gastos en el Estado de Actividades.

- En Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por \$81,200.00 corresponde a registro en PD-159 25/Abr/2018 que se autorizó según acuerdo JDE/1/4/2018 en Acta de la Primera Sesión Extraordinaria de la Junta Directiva de CODESON del ejercicio 2018 No. JDE/1/2018, en la que se autoriza realizar un registro Patrimonial con cargo a la cuenta del Activo No Circulante / Bienes Muebles con Abono a Patrimonio / Resultados de Ejercicios Anteriores (Reclasificar gasto que no corresponde a la naturaleza de la partida según observación 4 Isaf 2017, ya que detectó un registro incorrecto en la partida 27101, debiendo ser registrado en la cuenta de Bienes Muebles / Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, debido a que se trata de la adquisición de 2 pistolas de aire calibre 4.5mm. utilizadas para entrenamiento de Tiro Deportivo rumbo a la Olimpiada Nacional 2017, según PD-34 05/Abr/2017).

- Inmuebles el aumento de \$4,215,567.69 corresponde a que se registro al valor catastral la Unidad Ana Gabriela Guevara por \$95,506,000.38 (Certificado de Valor Catastral de fecha 18/Dic/2018) que tenía valor catastral por \$91,290,432.69, en PD-98 31/Dic/2018.

- Inmuebles en el ejercicio 2017 se registro complementario al valor catastral de la Unidad Ana Gabriela Guevara por \$2,451,302.39 PD-53 16Jun2017 quedando a valor catastral por \$91,290,432.69.

- Para cuenta pública 2016 en bienes muebles e Inmuebles y Depreciaciones se hicieron los siguientes movimientos contables:

Inmuebles.- En póliza de Diario 3019 31/Dic/2016 se corrigió el registro de bienes Inmuebles en cantidad de \$194,458,959.11 debido a que correspondían a bienes Inmuebles dados en comodato a esta Comisión, y por error se habían registrado como propiedad de la misma, y por esta situación se Reclasificó el comodato en Cuenta de Orden Inmuebles en Comodato : Centro de Usos Múltiples (Cum), Adiciones y mejoras, Área de Gimnasia de Alto Rendimiento, Unidad Deportiva Coloso, Unidad Deportiva Ley 57, Gimnasio del Estado, Unidad Deportiva La Saucedá, Unidad Deportiva El Choyal, Campo Fútbol Col. Apolo, Campo de Fútbol Pedro Sánchez, Unidad Deportiva Pedro Sánchez, Campo C. López Ranchito, Campo de Softbol Carlos Rendón y Gimnasio Polifuncional Ana Gabriela Guevara.

En póliza de Diario 3019 31/Dic/2016 se registró el Inmueble Ana Gabriela Guevara (Polifuncional) en el Activo Fijo por un importe \$88,839,130.30, el cual es propiedad de esta Comisión y no se había reconocido contablemente.

- Edificaciones No Habitacionales en Proceso por \$58,594,658.74 son obras en proceso de SIDUR 2016 y los registros contables por \$98,271,869.69 en PD-80 19/Dic/2018 corresponden a la aplicación de las actas de entrega-recepción de las obras del ejercicio 2017, 2016 y 2015 (Enviadas por la Dirección de Infraestructura Deportiva de esta Comisión), obras mencionadas en la Nota 2 Apartado b cuentas de orden.

- Edificaciones No Habitacionales en Proceso 2017 Corresponden a obras en proceso del ejercicio 2016 de Codeson (mencionadas en la Nota 1) y de Obras de SIDUR (PD-3021, PD-3022 y 3025 31/Dic/2016) y con afectaciones por los pagos efectuados de Enero a Diciembre de 2017.

- Los movimientos de la Depreciación por \$1,020,092.26 que se integran:

	Depreciación 2018 PD 3003 A LA PD-3014 31/12/2018	Depreciación Bajas 2017 PD-137 31/12/2018	Depreciación corrección PD-189 30/04/2018	Total Movimientos en Cuentas de Depreciación
Depreciación Inmuebles	-1,263,480.72	0	0	-1,263,480.72
Depreciación Acum Equipo Transporte	-7,359.96	216,786.70	-69,560.04	139,866.70
Depreciación Acum Mobiliario y Eq Admon	-73,746.84	468,697.11	5,412.00	400,362.27
Depreciación Acum Mob y Eq Educac y Rec	-627,631.37	306,325.03	-85,932.33	-407,238.67
Depreciación Acum Eq Instr Medico y Lab	-124,395.56	313,618.85	10,961.28	200,184.57
Depreciación Acum Maquinaria, Otros Eq y Herr	-163,437.34	102,099.99	-28,449.06	-89,786.41
Depreciación Bienes Muebles	-996,571.07	1,407,527.68	-167,568.15	243,388.46
Total Movimientos de Depreciación	-2,260,051.79	1,407,527.68	-167,568.15	-1,020,092.26

Variación de los rubros de Depreciación Acumulada entre la Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre de 2018:

	IV Trimestre 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 DEPRECIACIONES	Cuenta Pública 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 DEPRECIACIONES	Variación de Depreciación
Depreciación Acum Inmuebles	-2,512,825.28	-2,512,825.32	-0.04
Depreciación Acum Equipo Transporte	-372,806.63	-372,806.59	0.04
Depreciación Acum Mobiliario y Equipo de Admon	-2,900,606.42	-2,901,099.40	-492.98
Depreciación Acum Mob y Eq Educativa y Recreación	-7,025,404.81	-7,066,785.87	-41,381.06
Depreciación Acum Eq e Instr Medico y de Laboratorio	-369,485.60	-369,485.54	0.06
Depreciación Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramienta	-1,235,164.49	-1,235,272.01	-107.52
Total Depreciación	-14,416,293.23	-14,458,274.73	-41,981.50

- La Variación corresponde a la Depreciación del ejercicio 2018 que se integran y se explican a continuación:

	IV Trimestre 2018 Depreciación 2018 PD- 121 y PD-137 31/Dic/2018	Cuenta Pública 2018 Depreciación 2018 PD- 3003 A PD-3014 31/Dic/2018	Variación en Depreciación 2018 de Cuenta Pública y IV Trimestre 2018
Depreciación Inmuebles	-1,263,480.68	-1,263,480.72	-0.04
Depreciación Equipo Transporte	-7,360.00	-7,359.96	0.04
Depreciación Mobiliario y Equipo de Admon	-73,253.86	-73,746.84	-492.98
Depreciación Mob y Eq Educativa y Recreación	-586,250.31	-627,631.37	-41,381.06
Depreciación Eq e Instr Medico y de Laboratorio	-124,395.62	-124,395.56	0.06
Depreciación Maquinaria, Otros Eq y Herramienta	-163,329.82	-163,437.34	-107.52
Depreciación Muebles	-954,589.61	-996,571.07	-41,981.46
Total Depreciación del ejercicio 2018	-2,218,070.29	-2,260,051.79	-41,981.50

-La variación de los rubros de Depreciación entre la Cuenta Pública 2018 y el IV Trimestre 2018 corresponde a:

1.- La depreciación del ejercicio 2018 en el IV Trimestre 2018 de Bienes Inmuebles por \$1,263,480.68 se registro en PD-121 31/Dic/2018 y de los rubros de depreciación de Bienes Muebles se registro en PD-137 31/Dic/2018 por \$954,589.61, y para Cuenta Pública 2018 dichos registros fueron cancelados en PD-3000 y 3001 31/Dic/2018 como Cancelación de Depreciación del ejercicio 2018 afectando las cuentas de los rubros de depreciación acumulada y la cuenta de gastos de depreciación de bienes muebles e inmuebles;

2.- Y en Cuenta Pública se registraron de nuevo la Depreciación del ejercicio 2018 y tambien se hizo en forma mensual, afectando las cuentas de Gastos de Depreciación y los rubros de Depreciación de Bienes Inmuebles por \$1,263,480.72 así como de los rubros Depreciación de Bienes Muebles por \$996,571.07 en Pólizas Diario 3003, 3004, 3005, 3006, 3007, 3008, 3009, 3010, 3011, 3012, 3013 y 3014.

- Depreciación.- En los rubros de Depreciaciones de Bienes Muebles por total de \$167,568.15 corresponde a registros en PD-189 30/Abr/2018 que se autorizó según acuerdo JDE/1/5/2018 en Acta de la Primera Sesión Extraordinaria de la Junta Directiva de CODESON del ejercicio 2018 No. JDE/1/2018, en la que se autoriza realizar los registros contables para corregir la Depreciación Acumulada con afectación a Resultados de Ejercicios Anteriores (Según Observación 6 ISAF 2017 al revisar el cálculo de la depreciación acumulada de los bienes muebles e inmuebles, el ISAF identificó una diferencia entre la cédula de trabajo mediante el cual se calculo la Depreciación y las cifras que arrojan los estados financieros del ejercicio 2017).

- Depreciación.- En los rubros de Depreciación de Bienes Muebles por total de \$1,407,527.68 corresponden a registros en PD-137 31/Dic/2018 de cancelación de depreciación de bienes muebles dados de baja 2017 (Según Observación 6 ISAF 2017) que se autorizó según acuerdo JDE/1/6/2018 en Acta de la Primera Sesión Extraordinaria de la Junta Directiva de CODESON del ejercicio 2018 No. JDE/1/2018.

- El registro de las Depreciaciones del ejercicio 2017 se efectuó en PD-230 y 232 de fecha 31Dic2017 por un total de \$2,106,109.99 .

- En el ejercicio 2016 se registro la depreciación y reclasificaciones en los rubros de Bienes Muebles y Inmuebles conforme a la toma de inventario físico, los cuales fueron registrados en Póliza de Diario-3002 31/Dic/2016 por \$5,182,590.17 y esta a su vez se corrigió en Póliza de Diario 3020 31/Dic/2016 y PD-3023 31/Dic/2016.

La depreciación se calcula en base a las reglas de registro y valoración de patrimonio emitidas por el CONAC. En cuanto a la vida útil y el porcentaje de la depreciación se tomaron como referencia los Parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC.

Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

CONCEPTO	Años de vida útil	% de depreciación anual
MUEBLES		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Aparatos Deportivos	5	20
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
Equipo de Transporte		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Carrocerías y Remolques	5	20
Otros Equipos de Transporte	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Otros Equipos	10	10

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO y LARGO PLAZO

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Acreeedores Diversos	38,963,105.35	41,850,974.78
Impuestos por pagar	331,840.05	383,226.22
Total Pasivo a Corto Plazo	\$39,294,945.40	\$42,234,201.00

-Acreeedores diversos son pasivos reales y representan obligaciones de CODESON, proveedores de bienes adquiridos y servicios prestados, provisión de nóminas, becas, saldo del 2015 de contratistas por obras y proveedores de bienes y servicios. (Reserva por pasivos cancelados por un importe de \$2,543,444.57 durante el ejercicio 2017 en Póliza PD-106 25Oct2017, por cancelación de acreeedores diversos en Acta Segunda sesión extraordinaria de Junta Directiva de fecha 24 de Octubre 2017 No. JDE/II/2017.

Impuestos por pagar son los adeudos a cargo de CODESON por impuestos federales correspondientes al mes de Diciembre del 2018, originados principalmente por impuesto sobre la renta de sueldos y salarios retenidos al personal en nóminas.

-La variación de la cuenta pública 2018 y el IV Trimestre de 2018 de cuentas por pagar a corto plazo:

	IV Trimestre 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 Acreeedores Diversos	Cuenta Pública 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 Acreeedores Diversos	Variación de Acreeedores Diversos
Cuentas por Pagar a corto plazo	39,597,920.43	39,294,945.40	-302,975.03

La variación por \$302,975.03 de la cuenta pública 2018 y IV Trimestre 2018 se integra:

- 1.- (\$340,711.40) PD-3002 31Dic2018 por concepto de Corrección a Saldo Acreeedor ISSSTESON ejercicio 2018 afectando la cuenta de gastos y acreeedores.
- 2.- (\$3,000.00) y \$3,000.00 PD-3016 31Dic2018 por concepto de Complemento a PD-14 Dic2018 afectando gastos/acreeedores/Deudores Div.
- 3.- 37,736.37 PD-3019 31/Dic/2018 por concepto Provisión de Finiquito afectando la cuenta de gastos y acreeedores diversos.

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Acreeedores Diversos L.P.	2,868,818.03	2,868,818.03
Total Pasivo a Largo Plazo	\$2,868,818.03	\$2,868,818.03

Acreeedores Diversos Largo Plazo se integra:

Deuda a largo plazo al 31/Dic/2015	\$1,268,818.03
Corrección circulante 31dic2015 (Reclasifico el saldo a largo plazo según PD18 30/Nov/2016)	1,600,000.00
Deuda a largo plazo	\$2,868,818.03

Este adeudo proviene de un apoyo financiero otorgado por la Secretaría de Hacienda Estatal, el 12 de noviembre de 2009 por un importe de \$8,000,000.00, destinado para cubrir compromisos con ciertos acreeedores; pagadero en amortizaciones mensuales, no se pactó el pago de intereses.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES (ESTADO DE RESULTADOS)

INGRESOS DE GESTION

1. INGRESOS

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Subsidio Estatal	129,628,491.66	150,473,393.88
Subsidio Federal	-	8,010,169.66
Total Ingresos Subsidios	129,628,491.66	158,483,563.54
Ingresos Propios	9,317,414.43	8,814,239.45
Otros ingresos	1,750,192.99	1,043,369.91
Total Ingresos	140,696,099.08	\$168,341,172.90

-Ingresos Estatales se integran:

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Subsidio Gasto de Operación (incluye olimpiada)	60,400,000.00	56,529,910.00
Subsidio de Nóminas	59,569,453.42	58,548,873.46
Subsidio Estatal Obras	1,148,208.39	-
Subsidio Estatal Extraordinario	5,476,977.77	6,240,754.87
Ingresos Ejercicios Anteriores	3,033,852.08	29,153,855.55
Total Ingresos por Subsidio Estatal	\$129,628,491.66	\$150,473,393.88

Los Ingresos de Ejercicios Anteriores se integran:

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Subsidio extraordinario (2016) pago a proveedores OP-1900052703	-	14,056,497.00
Subsidio Extraordinario (2016) Gasto Operativo OP-1900054832	-	14,811,669.00
Aportaciones Nómina OP-24032 PD218 31Dic17 (PD51 Nov2017)	-	285,689.85
44697 Ingreso Dic2017(PI-2 Ene18)ReclasificaciónPD188Jun18	2,030,000.00	-
00046 Ingreso Ret.2Qna Dic2017(PI15 feb18) ReclPD188Jun18	359,616.56	-
OP-1900025171 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	100,000.00	-
OP-1900023063 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	24,882.00	-
OP-1900025172 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	60,000.00	-
OP-1900023068 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	20,000.00	-
OP-1900023061 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	30,000.00	-
OP-1900023060 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	19,731.60	-
OP-1900023067 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	30,000.00	-
OP-1900023057 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	50,000.00	-
OP-1900023667 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	35,000.00	-
OP-1900023668 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	10,000.00	-
OP-1900023073 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	25,000.00	-
OP-1900023072 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	20,000.00	-
OP-1900023071 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	30,000.00	-
OP-1900023066 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	66,845.00	-
OP-1900023065 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	20,000.00	-
OP-1900023064 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	25,000.00	-
OP-1900023062 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	30,000.00	-
OP-1900022798 Recurso Comunicación Social 2017 PD160 Feb18	47,776.92	-
Total Ingresos de Ejercicios Anteriores	3,033,852.08	29,153,855.85

-Ingresos ejercicios anteriores al 31Dic2018 se derivan del ejercicio 2017 recibidos en el ejercicio 2018 como se menciona en dicho cuadro.

- Ingresos ejercicios anteriores al 31Dic2017 se derivan del ejercicio 2016 según póliza de diario 3017 31/Dic/2016 se ajustaron los ingresos devengos, debido a que el recurso no fue recibido al 31 de Diciembre de 2016, sin embargo tal situación se registró en cuentas de orden y se revela en estas notas a los estados financieros y fueron recibidos en el ejercicio 2017:

Los Ingresos de orden de pago 1900052703 por importe de \$14,056,497 se recibieron primero 3,500,000.00 PI-23 31Ene2017 y después \$10,556,497 en PI-6 15Mar2017.

2.- Los Ingresos de orden de pago 1900054832 por importe de \$14,811,669 se recibieron primero \$5,800,000.00 PI-1 03Feb2017 y después \$9,011,669.00 PI-11 17Feb2017

Ingresos Federales se integran:

	Saldo al 31dic2018	Saldo al 31dic2017
Ingresos CONADE por Convenio:		
Apoyo al Programa de Talentos Deportivos	0	960,000.00
Apoyo Programa de Promocion y Fomento de BOX ReIntegro en PD-61 22Enero2018	0	3,000,000.00
Premios y Estimulos p/el Deporte de Alto Rend.	0	110,000.00
Entrenadores Nacionales de Reserva Nacional	0	998,268.00
Entrenadores de Talentos Dptvos Deporte Adaptado	0	480,000.00
Prom y Fom Beisbol Inf y Juvenil Nivel Nacional ReIntegro en PD-61 22Enero2018	0	2,300,000.00
Total Ingresos CONADE por Convenio		7,848,268.00
Fortalecimiento Financiero Ramo 23 Fafef	0	161,901.66
Total Ingresos Federales	0	8,010,169.66

-Ingresos propios se integran:

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Ingresos Propios	9,317,414.43	\$8,814,239.45

Ingresos propios corresponden Arrendamientos de Instalaciones deportivas y Cuotas de instalaciones deportivas, Convenio Codeson / Alcoholes y Vendedores ambulantes.

Ingresos propios / Ingresos por Arrendamiento de Instalaciones deportivas(Estadio Carlos Rendón, Gimnasio del Estado, CUM Centro de Usos Múltiples, Estadio Fernando M. Ortiz, Unidad Deportiva Ley 57, Cancha de Futbol 7 Héctor Espino, Unidad deportiva Plutarco Elías Calles y Pabellón de la pelota.

Ingresos por cuotas de Instalaciones deportivas, (Alberca Héroes de Caborca, Tae kwon do Ana Gabriela Guevara, Aerobics y alberca Ana Gabriela Guevara, Aerobics Cum, Campamentos de Verano, Gimnasia del Gimnasio del Estado y Gimnasia Cum, Ingresos Hockey, Ingreso por Convenio Codeson/Alcoholes.

Otros Ingresos al se integran:

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Otros ingresos	1,750,192.99	1,043,369.91

Donativos apoyo al deporte, Productos financieros, Cancelación de pasivos, Descuentos sobre Compras, Sanciones y descuentos en Nóminas, Cursos de verano CODESON, y otros ingresos.

- Variación de los Ingresos entre la Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre de 2018:

	IVTrimestre2018 SALDO AL 31DIC2018 INGRESOS	Cuenta Pública 2018 SALDO AL 31DIC2018 INGRESOS	Variación de Ingresos
Ingresos Origen Estatal	129,628,491.66	129,628,491.66	0.00
Ingresos Propios	9,317,414.43	9,317,414.43	0.00
Otros Ingresos	1,750,192.99	1,750,192.99	0.00
Total Ingresos	140,696,099.08	140,696,099.08	0.00

- Ingreso Estatal en las cuentas de mayor No hubo Variación entre la Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre de 2018, solo fueron reclasificaciones entre las subcuentas las cuales se integran:

	IVTrimestre2018	Cuenta Pública 2018	Variación de Ingresos
Subsidio Gasto de Operación (incluye otimplada)	60,801,458.42	60,400,000.00	-401,458.42
Subsidio de Nóminas	59,167,995.00	59,569,453.42	401,458.42
Subsidio Estatal Obras	1,148,208.39	1,148,208.39	0.00
Subsidio Estatal Extraordinario	5,476,977.77	5,476,977.77	0.00
Ingresos Estatales por ADEFAS	3,033,852.08	0.00	-3,033,852.08
Ingresos Ejercicios Anteriores	0.00	3,033,852.08	3,033,852.08
Total Ingresos por Subsidio Estatal	129,628,491.66	-14,458,274.73	0.00

Como se puede ver en este cuadro las afectaciones contables fueron entre cuentas del mismo Ingreso Estatal con las siguientes pólizas de diario:

1.- Los 401,458.42 según PD-3015 31Dic2018 por concepto de Reclasificación OP-40077 Subsidio de Nómina Retenciones 2a. Quincena Dic2018, afectando las subcuentas de Subsidio Gasto de Operación y Subsidio de Nóminas (Ingreso Estatal).

2.- Los 3,033,852.08 según PD-3018 31Dic2018 por concepto de Reclasificación / Corrección a cuenta de Ingresos por Adefas a Ingresos de Ejercicios Anteriores (Ingreso Estatal).

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

2. EGRESOS

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Dirección del Deporte	48,616,672.75	44,071,195.25
Dirección Administración y Finanzas	23,614,101.86	24,957,833.53
Dirección Infraestructura Deportiva	38,084,472.66	36,774,226.43
Dirección General	6,872,918.30	7,417,320.88
Olimpiadas Infantil y Juvenil	20,820,597.05	22,185,725.58
Dirección Jurídica	1,075,259.92	694,071.99
Programas Federales	-	3,184,477.60
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	456,698.81	1,344,982.68
Total de Egresos	\$139,540,721.35	\$140,629,833.94

- Los egresos corresponden a la aplicación de los recursos que son transacciones efectivamente realizadas y que correspondan a fines propios de CODESON (Sueldos de Nóminas de personal de base y confianza, prestaciones y deducciones derivadas nóminas, pago de entrenadores, Gastos de Olimpiada Estatal, Regional y Nacional, transportes terrestres y aéreos, concentraciones y eventos deportivos, becas deportivas, apoyos de fomento deportivo, gastos de derivados de la operación como servicios de agua, energía eléctrica, teléfono, mantenimientos, depreciación de activos fijo, gastos de infraestructura deportiva, etc...)

- En Otros Gastos en el Estado de Actividades por \$72,165.64 se explica en la Nota 3 de Bienes Muebles e Inmuebles.

- Variación de los rubros de los Egresos entre la Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre de 2018 se integran:

	IV Trimestre 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 EGRESOS	Cuenta Pública 2018 SALDO AL 31 DIC 2018 EGRESOS	Variación de Ingresos
Dirección del Deporte	48,619,672.75	48,616,672.75	-3,000.00
Dirección Administración y Finanzas	23,534,383.99	23,614,101.86	79,717.87
Dirección Infraestructura Deportiva	38,425,184.06	38,084,472.66	-340,711.40
Dirección General	6,872,918.30	6,872,918.30	0.00
Olimpiadas Infantil y Juvenil	20,820,597.05	20,820,597.05	0.00
Dirección Jurídica	1,075,259.92	1,075,259.92	0.00
Programas Federales	0.00	0.00	0.00
Órgano de Control y Desarrollo Administrativo	456,698.81	456,698.81	0.00
Total Egresos	139,804,714.88	139,540,721.35	-263,993.53

- La variación de los Egresos entre la cuenta pública 2018 y el IV Trimestre 2018 corresponde a que se hicieron se elaboraron pólizas de diario 3000, 3001, 3002, 3003, 3004, 3005, 3006, 3007, 3008, 3009, 3010, 3011, 3012, 3013, 3014, 3016, 3017 y 3019 con fecha 31 Dic 2018 que afectaron contablemente algunas partidas del gasto (depreciación, cuotas por servicios médico ISSSTESON, fomento deportivo, Viáticos en el País, pasajes aéreos, y pago de liquidaciones).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Aportaciones / Patrimonio adquirido	1,081,641.59	1,081,641.59
Donaciones de Capital / Patrimonio Donado	95,506,000.38	91,290,432.69
Total Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	96,587,641.97	96,587,641.97
Resultados de ejercicios anteriores	116,842,708.51	96,616,451.42
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Ants.	-96,845,536.88	-
Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,155,377.73	27,711,338.96
Total Hacienda Pública / Patrimonio Generado	21,152,549.36	124,327,790.38
Total Hacienda Pública / Patrimonio	\$117,740,191.33	\$220,915,432.35

Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido/Aportaciones se integra:

Patrimonio adquirido al 31/Dic/2015	22,642,742.02
Menos:	
Variación de patrimonio adquirido para Informe del IV Trimestre 2016	-4,928,327.68
Variación de patrimonio adquirido para Informe de Cuenta Pública 2016	-7,837.25
Total Variación de Patrimonio adquirido	-4,936,164.93
Cancelación de Patrimonio PD-3024 31/Dic/2016	-15,088,471.88
Patrimonio Adquirido al 31/Dic/2016	2,618,105.21
Variación de Enero a Diciembre de 2017(Bajas de Activo Fijo)	-1,536,463.62
Patrimonio Adquirido al 31/Dic/2017	1,081,641.59
Variación de Enero a Diciembre de 2018	-
Patrimonio Adquirido al 31/Dic/2018	1,081,641.59

La variación de patrimonio adquirido 2017 por \$1,536,463.62 corresponde a Bajas de Activo Fijo PD-19 06Ago2017 por \$487,543.75, \$62,822.78 y \$432,760.09 corrección de observación del ISAF / Despacho Externo y póliza de Diario-146 26Sep2017 por \$315,000.00 aplicación de baja de Activo Fijo según Acta de Consejo 3ª Sesión Ordinaria (Tableros Basquetbol), PD-198 31Oct2017 238,337.00 Aplicación de Baja de Equipo de Transporte (Jetta 2001 \$105,000, Ford Club Wagon Crema \$65,000, Motocicleta Dinamo \$16,940, Cuatrimoto Yamaha \$51,397).

Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido / Donaciones de Capital se Integra:

Patrimonio Donado al 31/Dic/2015	189,892,181.28
Menos:	
Variación de patrimonio donado para informe del IV Trimestre 2016	-14,635,759.10
Variación de patrimonio donado para informe de Cuenta Pública 2016	-86,417,291.88
Total Variación de Patrimonio Donado	-101,053,050.98
Patrimonio Donado al 31/Dic/2016	88,839,130.30
Afectaciones a Patrimonio Donado de Ene a Diciembre de 2017	2,451,302.39
Patrimonio Donado al 31/Dic/2017	91,290,432.69
Afectaciones a Patrimonio Donado de Ene a Diciembre de 2018	4,215,567.69
Patrimonio Donado al 31/Dic/2018	\$95,506,000.38

La variación de patrimonio donado para el Informe del IV TRIMESTRE 2016 por importe de \$14,635,759.10 corresponde a la aplicación de depreciación bienes muebles de los ejercicios 2014 y 2015 según póliza de Diario 59 13/Jul/2016 por \$-7,467,224.03 y póliza de diario 60 13/Jul/2016 por \$-7,168,535.07.

La variación en cuenta pública se registro póliza de Diario 3019 31/Dic/2016 se registró el Inmueble Ana Gabriela Guevara (Polifuncional) en el Activo Fijo por un importe \$88,839,130.30, el cual es propiedad de esta Comisión y no se había reconocido contablemente y se corrigió el registro de bienes Inmuebles en cantidad de \$194,458,959.11 debido a que correspondían a bienes Inmuebles dados en comodato a esta Comisión, y por error se habían registrado como propiedad de la misma, y por esta situación se Reclasificó el comodato en Cuenta de Orden Inmuebles en Comodato.

La afectación a patrimonio donado corresponde a póliza de Diario 53 16Jun2017 de inmuebles por el Registro complementario al valor catastral de la Unidad Ana Gabriela Guevara por \$2,451,302.39 quedando a valor catastral por \$91,290,432.69. En póliza de Diario 3019 31/Dic/2016 se registró el Inmueble Ana Gabriela Guevara (Polifuncional) en el Activo Fijo por un importe \$88,839,130.30, el cual es propiedad de esta Comisión y no se había reconocido contablemente.

La afectación a patrimonio donado corresponde a Inmuebles el aumento de \$4,215,567.69 corresponde a que se registro al valor catastral la Unidad Ana Gabriela Guevara por \$95,506,000.38 (Certificado de Valor Catastral de fecha 18/Dic/2018) que tenía valor catastral por \$91,290,432.69, en PD-98 31/Dic/2018.

Hacienda Pública / Patrimonio Generado / Resultados de Ejercicios Anteriores se Integra:

Remanente (déficit) de ejercicios anteriores al 31/Dic/2015	38,774,779.52
Remanente (déficit) del Ejercicio 2015	-119,639,839.25
Mas:	
Afectaciones a Resultados ejercicios anteriores para informe del IV Trimestre 2016	13,743,544.97
Afectaciones a Resultados ejercicios anteriores para Informe de Cuenta Pública 2016	-273,346.31
Afectaciones a Resultados ejercicios anteriores	13,398,645.80
Total variaciones	26,868,844.46
Remanente (déficit) de ejercicios anteriores al 31/Dic/2016	-53,996,215.27
Remanente (déficit) del Ejercicio 2016	145,501,192.30
Mas:	
Afectaciones a Resultados ejercicios anteriores para informe del IV Trimestre 2017	5,102,228.85
Afectaciones a Resultados ejercicios anteriores para informe de Cuenta Pública 2017	9,245.54
Total variaciones	5,111,474.39
Remanente (Déficit) de ejercicios anteriores al 31/Dic/2017	96,616,451.42
Mas:	
Remanente (déficit) del Ejercicio 2017	27,711,338.96
Afectaciones a Resultados Ejercicios Anteriores de Ene a Diciembre de 2018 (integración anexa) Cuenta Pública y IV trimestre 2018)	-7,485,081.87
Total Variaciones a Resultados de Ejercicios Anteriores en en Estado Variación en la Hacienda Pública (Cuenta Pública 2018 y IV Trimestre 2018.	20,226,257.09
Remanente (Déficit) de ejercicios anteriores al 31/Dic/2018	116,842,708.51

Las Afectaciones a Resultados Ejercicios Anteriores de Ene a Diciembre de 2018 por \$7,485,081.87 se integran:

27-mar-18	Diario	148	Spei/Tesofe/ reintegros 2012	Reintegro	-62,122.33
22-ene-18	Diario	61	Reintegro Recursos Federales 2017		-2,300,000.00
22-ene-18	Diario	61	Reintegro Recursos Federales 2017		-3,000,000.00
29-ene-18	Ingreso	9	5049-5116 Alberca H. Caborca rbo.5049	12/12/2017	-225.00
28-feb-18	Diario	161	Corrección a pd-101/ene/2017/hallazgo Ocda	PD101/ene/17	93,385.96
28-feb-18	Diario	161	Corrección a pd-101/ene/2017/hallazgo Ocda	PD101/ene/17	3,307.26
28-feb-18	Diario	161	Corrección a pd-101/ene/2017/hallazgo Ocda	PD101/ene/7	-95,385.96
28-feb-18	Diario	162	Corrección a pd/277/ mzo2017/ hallazgo Ocda		3,000.00
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	20,663.76
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-20,863.19
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	24,799.17
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-26,599.74
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	37,589.24
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-39,366.41
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	50,047.19
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-53,670.87
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	25,233.11
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-25,832.26
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	8,198.92
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-8,398.92
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	11,335.30
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-11,635.30
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	138,241.48
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-115,816.19
28-feb-18	Diario	163	Corrección a pd/66/ junio 2017 /hallazgo Ocda	PD/66Jun17	-22,500.00
25-abr-18	Diario	159	Corrección x aplicación acta Jde/1/2018 / hallazgo #2 Isaf 2	PD/99/Nov	54,412.00
25-abr-18	Diario	159	Corrección x aplicación acta Jde/1/2018 / hallazgo #2 Isaf	PD/99/Nov	-54,412.00
25-abr-18	Diario	159	Corrección x aplicación acta Jde/1/2018 / hallazgo #2 Isaf	PD/18/Dic	130,782.00

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

CPCA-I-12

CUENTA PUBLICA 2018

25-abr-18	Diario	159	Corrección x aplicación acta Jde/1/2018 / hallazgo #2 Isaf 2	PD/18/Dic	-130,782.00
25-abr-18	Diario	159	Corrección x aplicación acta Jde/1/2018 / hallazgo #3 Isaf 2	PD/34/Abr	81,200.00
30-abr-18	Diario	189	Aplicación acuerdo acta 1er q sesión Jde/1/2018 extraordin	Punto 4.4	5,412.00
30-abr-18	Diario	189	Aplicación acuerdo acta 1er q sesión Jde/1/2018 extraordin	Punto 4.4	-85,932.33
30-abr-18	Diario	189	Aplicación acuerdo acta 1er q sesión Jde/1/2018 extraordin	Punto 4.4	10,961.28
30-abr-18	Diario	189	Aplicación acuerdo acta 1er q sesión Jde/1/2018 extraordin	Punto 4.4	-69,560.04
30-abr-18	Diario	189	Aplicación acuerdo acta 1er q sesión Jde/1/2018 extraordin	Punto 4.4	-28,449.06
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD247/MAY	-44,500.00
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD59JUN18	-2,040.00
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD60JUN18	-11,312.00
10-ago-18	Diario	32	REINTEGRO RECURSO SOBRENTE OBRA N11 2015/ESTADIO H NACOZARI		-2,305,099.52
28-sep-18	Diario	95	CANCELACION SALDO ACREEDOR POR FIN OBRA EST H NACOZARI	EJ/2015	114,493.20
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD163JUN18	-46.00
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD164JUN18	-67.00
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD165JUN18	-1,440.00
31-jul-18	Diario	140	CORRECCION A REGISTRO REINTEGROS DE RECURSOS	PD166JUN18	-998.27
06-sep-18	Diario	11	pensionados ej 2017	2,017	-349,287.08
28-sep-18	Diario	95	CANCELACION SALDO ACREEDOR POR FIN OBRA EST H NACOZARI	EJ2017	995,582.73
03-oct-18	Diario	9	REINTEGRO A TESOFE/OBRAS OP-N2-2015 Y OP-N1-2015/ETAPA 3Y4 JULIO ALFONSO ALFONSO/GUAYMAS		-427,385.00
			Total Afectaciones a Resultados Ejercicios Anteriores de Enero a Diciembre de 2018	Total:	-7,485,081.87

Oficio No. SH-1995/2018 Acuerdos tomado en la Segunda Reunión de Consejo de Armonización Contable del Estado de Sonora recibido por correo 16/oct/2018.

-Afectaciones a resultados ejercicios anteriores para Informe de Cuenta Pública 2017 por 9,245.54 corresponden a PD-3002 31Dic2017 9,245.54 (Corrección a PD-50, 75 y 94 Diciembre/Telmex).

- Afectaciones a resultados ejercicios anteriores para Informe del IV Trimestre 2017 por 5,102,228.85 corresponden a correcciones de saldos acreedores en PD-32 y PD-34 de 09Feb2017, Reintegros de programas de Conade PD-335 31Mar2017 por \$60,109.85, \$63,578.05, y 75,277.23, Reintegro de Recurso Conade Activación por PD-362 31Mar/2017 \$202,079.12, Reintegro Conade PD-22 04Abr2017 por \$2,000,000.00, Reintegro Conade Cedem2016 PD-83 11Jul2017 \$92,576.68, \$92,92.97 y \$10,503.44, Reintegro Recursos FAFEF 2013 PD-177 31Ago2017 por \$4,245.00, PD28 07DIC2017, PD-233 31DIC2017 3,696,541.10 Qualita /Estadio H. Nacozari, PD-105 y 106 25oct2017 cancelación de acreedores diversos, PD-162 30Nov2017, PD-24 06Dic2017 Reintegro de Rendimientos y Economías de Obras 2016, PD-31 07Dic2017 Aplicación acuerdo Junta Directiva JD/1/11/17 11, PD-46 11Dic2017 Devolución a Tesofe/Economías de Obra 2016 y PD-47 12Dic2017 Reintegro de Rendimientos.

Afectaciones a Resultados de ejercicios anteriores para Informe del IV Trimestre 2016 por un importe de \$13,743,544.97 corresponden a provisiones de aportaciones patronales del ISSSTESON de los ejercicios 2014 y 2015 en Pólizas de diario PD- 2 a la 19 06/Ago/2016, PD-63 11de agosto de 2016; a Cancelación de pasivo de obra Remodelación del Estadio H. de Nacozari por \$4,995,000 en PD-62 13/Julio/2016, Reclasificación de Ingresos PD-61 13/jul/2016, Cancelación parcial de pasivos PD-62 13/Jul/2016, y Cancelación de Saldos por depuración cuentas de acreedores diversos PD-393 31/Ago/2016, registro de orden de pago de Agua de Hermosillo por \$17,914,913.00 en PD-340 30/Nov/2016.

Afectaciones a Resultados de ejercicios anteriores para Informe de Cuenta Pública 2016 por un importe de \$13,470,198.66 corresponden a Registros de Depreciaciones y reclasificaciones de rubros activos fijos, conforme a la toma física de inventario de activo fijo, estos movimientos fueron registrados en Pólizas de Diario-3002 31/Dic/2016 por \$5,182,590.17 y Póliza de Diario-3007 31/Dic/2016 por \$7,837.25, PD-3020/dic/2016

Afectaciones a resultados de ejercicios anteriores por \$13,398,645.80 PD-3023 y 3024 31/Dic/2016 Complemento a depreciaciones y cancelación de patrimonio PD3024 31/Dic/2016.

Hacienda Pública / Patrimonio Generado / Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores por \$96,845,536.88 se integra:

19-dic-18	Diario	80	CONTRATO OP-N11-2015 APLIC ACT ENT REC OBRA		3,223,178.55
19-dic-18	Diario	80	CONTRATO OP-INFRA-01-2016 APLIC ACT ENT REC OBRA		44,359,246.99
19-dic-18	Diario	80	CONTRATO OP-INFRA-01-2016 APLIC ACT ENT REC OBRA		174,934.50
19-dic-18	Diario	80	OBRAS EJERCICIO 2016 APLIC ACT ENT REC OBRA		48,063,476.94
19-dic-18	Diario	80	CONTRATO 03-OBP-LSI-001-2017 APLIC ACT ENT REC OBRA		1,312,795.10
19-dic-18	Diario	80	CONTRATO 03-OBPF-ADD-0012017 APLIC ACT ENT REC OBRA		153,602.77
19-dic-18	Diario	80	CONTRATO 03-OBP-LSI-002-2017 APLIC ACT ENT REC OBRA		984,634.84
31-dic-18	Diario	112	COMPLEMENTO A PD 95/SEP 2018		-3,684.02
31-dic-18	Diario	112	COMPLEMENTO A PD 95/SEP 2018		-3,554.39
31-dic-18	Diario	112	COMPLEMENTO A PD 95/SEP 2018		-11,566.72
31-dic-18	Diario	137	REGISTRO DEPRECIACION EJ 2018/BIENES MUEBLES		-468,697.11
31-dic-18	Diario	137	REGISTRO DEPRECIACION EJ 2018/BIENES MUEBLES		-306,325.03
31-dic-18	Diario	137	REGISTRO DEPRECIACION EJ 2018/BIENES MUEBLES		-313,618.85
31-dic-18	Diario	137	REGISTRO DEPRECIACION EJ 2018/BIENES MUEBLES		-216,786.70
31-dic-18	Diario	137	REGISTRO DEPRECIACION EJ 2018/BIENES MUEBLES		-102,099.99
			Total		96,845,536.88

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) 2016 / 2017/ 2018 se integra:

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) del ejercicio 2016 para informe del IV Trimestre 2016	17,606,421.17
Mas: Variación para cuenta pública 2016	129,115,926.04
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro del ejercicio 2016 para informe de Cuenta Pública 2017	146,722,347.21
Variación ejercicio 2016 Despacho Sotomayor (Depreciación)	-1,221,154.91
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) del ejercicio 2016	145,501,192.30

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) del ejercicio 2017 para informe del IV Trimestre 2017	27,563,435.65
Mas: Variación para informe de cuenta pública 2017	147,903.31
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro del ejercicio 2017 para informe de Cuenta Pública 2017	27,711,338.96

Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) del ejercicio 2018 para informe del IV Trimestre 2018	891,384.20
Mas: Variación para informe de cuenta pública 2018	263,993.53
Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro del ejercicio 2018 para informe de Cuenta Pública 2018	1,155,377.73

- La variación para el Informe de la cuenta pública corresponden a registros en las cuentas de resultados de deudores y acreedoras del ejercicio 2018 según pólizas de diario PD-3000 / 3001 / 3002 / 3003 / 3004 / 3005 / 3006 / 3007 / 3008 / 3009 / 3010 / 3011 / 3012 / 3013 / 3014 / 3015 / 3016 / 3017 / 3018 / 3019 de fecha 31Dic2018 (Nota1 en Ingresos y Nota1 en Egresos) afectando las cuentas de Deudores Diversos, Depreciación Acumulada, Acreedores, Ingresos y Gastos (Notas 2, 3 en Activo, Nota 4 en Pasivo, Nota 1 en Ingresos y Nota 2 en Egresos).

La variación para el Informe de Cuenta Pública 2017 por 147,903.31 corresponden a registros a cuentas de resultados acreedoras y deudoras del ejercicio 2017 en pólizas de diario 3000,3001,3003 de fecha 31Dic2017(Aplicación de Ordenes de Pago pagadas en 2017 de Comunicación Social, Complemento a PD116 Ene2017, Corrección a PD-231 Dic2017) .

La variación para la cuenta pública del Remanente del ejercicio 2016 por 129,115,926.04 corresponden a registros a cuentas de resultados acreedoras y deudoras del ejercicio 2016 en pólizas de diario 3001, 3003, 3004, 3005, 3008, 3009,3010, 3011,3012,3013,3014,3015,3016,3017,3018,3020,3021,3022 de fecha 31/Dic/2016 (Registro de Gastos e Ingresos, Reclasificaciones, Cancelaciones, Depreciación 2016, registros de pagos de ISSSTESON).

póliza de diario 3017 31/Dic/2016 se ajustaron los ingresos devengos en cantidad de \$28,911,166.00 debido a que el recurso no fue recibido al 31 de Diciembre de 2016, sin embargo tal situación se registró en cuentas de orden y se revela en estas notas a los estados financieros.

La variación de \$1,221,154.91 corresponde a complemento de depreciación según PD-3023 31Dic2016.

-Esta Comisión contrató obra pública para lo cual se registraba en pasivo en la cuenta de Contratistas por obras públicas, sin embargo por sugerencia del auditor externo se canceló debido a que no había facturas ni estimaciones pendientes de pago al 31 de diciembre de 2016, procediendo a revelar tal situación en estas notas a los estados financieros en póliza de diario 3021 Y 3022 y PD3023 31DIC2016. La cuenta de contratista por obras públicas 2016 ser registraban el pasivo de los contratos de obras con saldo al 31 de Diciembre de 2016 son 10 obras en proceso con su respectiva supervisión que corresponden a obras federales CONADE, las cuales el recurso ha llegado a partir del mes de Septiembre a Diciembre de 2016, de las siguientes obras: Modernización del Centro de Alto Rendimiento Estatal, en Hermosillo, Sonora: Remodelación y modernización de la Alberca Olímpica "Héroes de Caborca" que inició en el mes de Septiembre de 2016; Construcción Pabellón de la Pelota, Rehabilitación Villa de Alto Rendimiento, Rehabilitación Estadio Hockey, Adecuación y equipo Unidad de Medicina, Rehabilitación Pabellón Levantamiento de Pesas, Construcción Equipo Trotapista, Pabellón de Gimnasia, Área de Lanzamiento y Rehabilitación de Área de Tiro con Arco.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.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 equivalente es como sigue:

	Saldo al 31/Dic/2018	Saldo al 31/Dic/2017
Caja	8,485.00	0
Bancos	2,806,487.16	12,785,180.79
Total Efectivo y equivalentes	\$2,814,972.16	\$12,785,180.79

2. Adquisiciones de Bienes muebles de Enero a Diciembre de 2018

Mobiliario y Equipo de Administración / Reloj Checador RH Oficina Grales (PD15 07Feb2018)	4,930.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo/ 2 Pistolas y 1 Rifle Tiro Deportivo (PD201 28Mar18/PD154 Feb18)	140,360.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo / 2 Pistolas Tiro Deportivo (PD22 07May18).	95,004.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo Duela Portatil (PD120 31Dic18/PD79 16May18/PD119 31May18)	2,785,000.01
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas / Hidrolavadora (PD135 31Oct18 / PD172 31Jul18)	6,449.99
Total Bienes Muebles	3,031,744.00

Conciliación de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro / Desarrollo antes de Rubros Extraordinarios

	2018	2017
AHORRO / DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,155,377.73	27,711,338.96
(+) SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL INICIO DEL PERIODO	12,785,180.79	73,204,242.91
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (- INCREMENTO)	-34,729.96	23,897.15
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS (- INCREMENTO)	0	24,983,694.16
DEPRECIACION	2,260,051.79	2,106,109.99
PERFECCIONAMIENTOS A RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES Y PATRIMONIO (DISMINUCION)	-7,379,908.59	7,638,879.44
CUENTAS POR PAGAR (- DISMINUCION)	-2,939,255.60	-24,042,329.25
BIENES MUEBLES (- INCREMENTO)	-3,031,744.00	-768,253.59
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO (- INCREMENTO)	0	-98,072,398.98
(=) SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	2,814,972.16	12,785,180.79

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contab
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
Pesos

CPCA-II-03

CUENTA PUBLICA 2018

1. Ingresos Presupuestarios		140,696,099.08
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		
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)		140,696,099.08

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

CPCA-II-15

CUENTA PUBLICA 2018

1. Total de Egresos Presupuestarios		143,369,681
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		6,089,012
Mobiliario y equipo de administración	4930	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3020364	
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6450	
Activos biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		

Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Modernización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3057268	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		2,260,052.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,260,052	
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)		139,540,721

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN

1.- EQUIPO DE TRANSPORTE (COMODATO) \$231,806.00

	Saldo al 31/Dic/2018
Ford Econoline Modelo 2002 Serie 1FMRE11222HA002242	1.00
Dodge Camioneta Chrysler Modelo 1998 Serie WK117271	1.00
Campe Chevrolet Mod1970, Serie 33299721	1.00
Pickup GMC Sierra, Mod2000, Serie 1GTGK24R6YR174305	1.00
Autobús Marco Polo, Mercedes Benz, Mod2006, Serie 3MBAACY76M016648	1.00
Ambulancia Ford, Mod1983, Serie 1FDKE30L40HA69248	1.00
Dodge Neon2005/NS-1B3E556C85D169229 ALTA 29/Ene/2016 PD111	1.00
Vagoneta Honda Acura Mod 2005/NS-2HNYD18225H556911 ALTA 29ENE2016PD111	1.00
HONDA ACCORD MOD 2001 JHMCG66861C024391 AZUL ALTA 31MAY2016 PD216	1.00
Lincoln Navigator 2007/COMODATO CEVCE/CODESON/D GRALALTA PD251 31MAY2017	231,800.00
Total Equipo de Transporte (Comodato)	231,809.00
Menos BAJAS DE COMODATOS DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
Atos 2012,Serie MALAB51H5CM659329/ Admón. y Finanzas BAJA DIC2015	1.00
Autobus Bluebird, Mod1982, Serie 1BABSCAA1CF056763 BAJA PD253 31MAY2017	1.00
Autobús Chevrolet, Mod1982, Serie 3GBKC34G13M112062 BAJA PD253 31MAY2017	1.00
Total Equipo de Transporte (Comodato) al 31 de Diciembre de 2018	231,806.00

2.-OBRAS EN PROCESO

-Obras en proceso registradas por \$58,594,658.74 son obras en proceso de SIDUR 2016 y los registros contables por \$98,271,869.69 en PD-80 19/D8 corresponden a la aplicación de las actas de entrega-recepción de las obras del ejercicio 2017, 2016 y 2015 (Enviadas por la Dirección de Infraestructura Deportiva de esta Comisión) que se mencionan en esta misma nota en el siguiente párrafo. Esta nota está relacionada con la Nota 3 Bienes Muebles, Construcciones en Proceso y Depreciación Apartado a) Notas de Desglose / l Notas al Estado de Situación Financiera / Activo / Edificaciones No Habitacionales en Proceso.

- Obras en Proceso al 31/Dic/2017 por \$156,866,528.43 corresponden a obras en proceso del ejercicio 2017,2016 y 2015, que son por contratos de obras públicas deportivas del ejercicio 2017 de obra La cholla, obras de Empalme y obras de la Unidad Deportiva del Noroeste, obras públicas deportivas del ejercicio 2015 de Estadio H. de Nacoziari y obras públicas en proceso del ejercicio 2016 por Modernización del Centro de Alto Rendimiento Estatal en Hermosillo, Son. Oficio SH-NC-1-083(100,000,000.00) :

Obras 2016	Recurso Autorizado
1.-Remodelación y Modernización de Alberca Olímpica autorizado	\$50,000,000.00
2.-Construcción y Equipamiento de Pabellón de la Pelota	25,732,012.80
3.-Adecuación y Equipamiento Unidad Medicina	6,034,744.61

4.-Construcción y Equipamiento Trotapista, Andadores y A. Verdes	9,212,605.09
-Rehabilitación y Equipamiento de Villa de Atletas	2,680,418.00
6.-Rehabilitación de Estadio Hockey y Construcción de Techumbre	1,288,662.50
7.-Rehabilitación de Pabellón de Halterofilia	1,391,755.50
8.-Rehabilitación de Área de Lanzamiento.	979,383.50
9.-Rehabilitación de Tiro con Arco	824,744.00
10.-Rehabilitación del Pabellón de Gimnasia	1,855,674.00
Total según Oficio SH-NC-16-083	100,000,000.00
Modernización del Centro de Alto Rendimiento Estatal en Hillo.	11,207.61
Total Ingresos Modernización del Centro de Alto Rendimiento	\$100,011,207.61

-Edificaciones No Habitacionales en Proceso 2017 Corresponden a obras en proceso del ejercicio 2016 de Codeson y de Obras de SIDUR (PD-3021, PD-3022 y 3025 31/Dic/2016) y con afectaciones por los pagos efectuados de Enero a Diciembre de 2017. Nota 3 Bienes Muebles, Construcciones en Proceso y Depreciación Apartado a) Notas de Desglose / l Notas al Estado de Situación Financiera / Activo.

3.- INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR DE HACIENDA ESTATAL

Ingresos pendientes de Recibir \$1,294,770.02 que corresponden al ejercicio 2018 que se integran:

31-dic-16			Subsidio Obra Centro Alto Rendimiento Hilloy Alberca H. Ca	OP-1900038001	43,000.00
31-dic-18	Diario	138	REGISTRO EN C ORDEN OP19000456637 RECURSU	OP45663	800,000.00
31-dic-18	Diario	138	COMUNICACION SOCIAL		
31-dic-18	Diario	138	Ingreso convenio alcoholes febrero2018	op7295	31,320.00
31-dic-18	Diario	138	Ingreso convenio alcoholes nov2018	op7505	36,304.00
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038016/DIARIO LA EXPRESION/F-1221	1,221	23,199.08
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038017/ED DIARIO DEL YAQUI/F33605	33,605	11,936.40
31-dic-18	Diario	142	OP-190008018/IMPRESORA Y EDITORIAL/36425	36,425	49,097.18
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038019/COMUNICACION SONORENSE,SACV/F5398	5,398	30,213.36
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038845/JUAN J NAVA GRANILLO/F5	5	66,700.00
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038846/mancilla y asociados sa cv/f513	513	58,000.00
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038847/FRANCISCA ENRIQUEZ RUIZ/F444	444	58,000.00
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038848/EDITORIAL EL AUTENTICO, SACV/F6230	6,230	58,000.00
31-dic-18	Diario	142	OP-1900038849/feliciano guirado moreno/F475	475	29,000.00
					1,294,770.02

Ingresos pendientes de Recibir \$2,742,117.52 que corresponden al ejercicio 2017 que se integran:

19-dic-17	Diario	95	INGRESO GASTO OPERATIVO DE DICIEMBRE 2017	OP-44697	2,030,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900022901 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	47,776.92
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023057 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	50,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023060 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	19,731.60
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023061 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	30,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023062 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	30,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023063 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	24,882.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023064 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	25,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023065 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	20,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023066 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	66,845.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023067 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	30,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023068 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	20,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023069 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	25,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023071 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	30,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023072 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	20,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023073 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	25,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023074 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	20,000.00

19-dic-17	Diario	100	OP-1900023667 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	35,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023668 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	10,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900025171 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	100,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900025172 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	60,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900035944 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	34,800.00
31-dic-17	Diario	229	OP-1900023063	787	24,882.00
			TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR 2017	IV TRIMESTRE 2017	\$2,778,917.52
Menos:			VARIACION PARA CUENTA PUBLICA 2017 PD-3000 31DIC2017 APLICACIÓN ORDENES DE PAGO PAGADAS EN 2017 COMUNICACIÓN SOCIAL		
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023069 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	25,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900023074 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	20,000.00
19-dic-17	Diario	100	OP-1900035944 RECURSO COMUNICACION SOCIAL	2017 C SOC	34,800.00
			TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR 2017	CUENTA PUBLICA 2017	\$2,699,117.52
			TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR DEL EJERCICIO 2016 Se anexa Integración		43,000.00
			TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR AL 30 DE DICIEMBRE DE 2017		2,742,117.52

Ingreso Pendiente de Recibir del Ejercicio 2016 se integra:		
Subsidio extraordinario pago a proveedores OP-1900052703		14,056,497.00
Subsidio Obra Centro Alto Rendimiento Hilroy Alberca H. Caborca OP-1900038001		43,000.00
Subsidio Extraordinario Gasto Operativo CDES/N093 OP-1900054832		14,811,669.00
Total Ingresos Pendientes de Recibir Hacienda para cuenta pública 2016		28,911,166.00
(-) Ingresos recibidos de Ene a Mar2017 (OP 1900052703 Y OP 1900054832)		28,868,166.00
TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE RECIBIR		\$43,000.00

En póliza de diario 3017 31/Dic/2017 se ajustaron los ingresos devengos en cantidad de \$28,911,166.00 debido a que el recurso no fue recibido al 31 de Diciembre de 2016, sin embargo tal situación se registró en cuentas de orden y se revela en estas notas a los estados financieros.

Los Ingresos de orden de pago 1900052703 por importe de \$14,056,497 se recibieron según PI-23 31Ene2017 \$3,500,000.00 y PI-6 15Mar2017 \$10,556,497.

Los Ingresos de orden de pago 1900054832 por importe de \$14,811,669 se recibieron según PI-1 03Feb2017 \$5,800,000.00 Y PI-11 17Feb2017 \$9,011,669.

4. INMUEBLES EN COMODATO

- Inmuebles 193,470,025.25 se integra en póliza de Diario 3019 31/Dic/2016 se corrigió el registro de bienes Inmuebles por \$194,458,959.11 debido a que correspondían a bienes inmuebles dados en comodato a esta Comisión, y por error se habían registrado como propiedad de la misma, y por esta situación se Reclasificó el comodato en Cuenta de Orden Inmuebles en Comodato:

Centro de Usos Múltiples (Cum)

Adiciones y mejoras

Área de Gimnasia de Alto Rendimiento

Unidad Deportiva Coloso

Unidad Deportiva Ley 57

Gimnasio del Estado

Unidad Deportiva La Sauceda

Unidad Deportiva El Choyal

Campo Fútbol Col. Apolo

Campo de Fútbol Pedro Sánchez

Unidad Deportiva Pedro Sánchez

Campo C. López Ranchito

Campo de Softbol Carlos Rendón

Gimnasio Polifuncional Ana Gabriela Guevara

PASIVOS POR CONTINGENCIAS LABORALES

En cuentas de orden se registro un pasivo por contingencia laboral al al 31 de Diciembre de 2018 por \$11,955,937.16 y al 31 de Diciembre de 2017 por \$18,034,420.80, al 31 Diciembre de 2016 fue por el importe de \$16,073,056.26 (Solventación a Observación de Auditoría a Estados Financieros del Ejercicio 2016 del Despacho Sotomayor Elías/ISAF.)

6. RESERVA POR PASIVOS CANCELADOS

Reserva por pasivos cancelados por un importe de \$2,543,444.57 durante el ejercicio 2017 en Póliza PD-106 25Oct2017, por cancelación de acreedores diversos en Acta Segunda sesión extraordinaria de Junta Directiva de fecha 24 de Octubre 2017 No. JDE/II/2017.

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCION

Los Estados Financieros de Comisión del Deporte del Estado de Sonora (CODESON), proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a los administradores de la Secretaría de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, a las Entidades Fiscalizadoras.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos.

De esta manera se informa y explica la respuesta de CODESON a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión.

Los Estados Financieros de Comisión del Deporte del Estado de Sonora son elaborados por la Dirección de Administración y Finanzas y formulados con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances y en proceso de implementación los trabajos del sistema en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto.

-- PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

Con respecto al entorno bajo el cual se desarrollan las operaciones de Comisión del Deporte del Estado de Sonora, se presentan bajo la expectativa de mejores condiciones económicas por parte de los subsidios que recibe por parte de los Gobiernos del Estado y Gobierno Federal (CONADE), que inciden en el desarrollo de Comisión del Deporte del Estado de Sonora, se recibieron \$100,000,000.00 de recursos de septiembre a diciembre de 2016 para las obras de Modernización del Centro de Alto Rendimiento Estatal, en Hermosillo, Sonora: Remodelación y modernización de la Alberca Olímpica "Héroes de Caborca", Trotapista, Tiro con Arco, Área Lanzamiento, Estadio Hockey, Villa Alto Rendimiento, pabellón de la pelota, Unidad Medicina, Pabellón Levantamiento pesas, pabellón Gimnasia (obras que se encuentran en proceso hasta su entrega).

3. AUTORIZACION E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

Fue hasta el 12 de junio de 1999 cuando se crea la Comisión del Deporte del Estado de Sonora (CODESON) mediante la ley 187 del Deporte para el Estado de Sonora, publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado. Sin embargo, esta ley 187 fue abrogada el 16 de febrero de 2009 cuando se crea la ley 254 de Cultura Física y Deporte del Estado de Sonora.

b) Cambios en su estructura

Los orígenes del CODESON provienen del año 1973 cuando se creó la Federación Deportiva de Sonora, misma que fue abrogada por la ley numero 105 publicada el 9 de abril de 1985.

El 17 de octubre de 1985 mediante decreto Numero 1 se crea el Instituto del Deporte del Estado de Sonora, mismo que el 29 de diciembre de 1989 se cambio su denominación al de Instituto Sonorense del Deporte y la Juventud, ambos Institutos tenían el carácter normativo y técnico para la práctica, fomento y desarrollo del deporte de aficionados.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

CODESON se constituyó como un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, sirviendo de coordinación y apoyo técnico al Gobierno Ejecutivo del Estado de Sonora.

CODESON tiene por objeto la planeación, evaluación y el fomento de las actividades deportivas en la aplicación del Sistema Estatal del Deporte, siendo las atribuciones más importantes las siguientes:

-) Principal actividad

- I.Coordinar, organizar y fomentar la enseñanza y la práctica del deporte, en todos sus tipos y categorías.
- II.Formular, proponer y ejecutar las políticas relacionadas con el deporte y la cultura física.
- III.Elaborar el programa estatal del deporte que se derive del Plan Estatal de Desarrollo.
- IV.Implementar acciones con base en las opiniones del Consejo Consultivo.

V. Fijar lineamientos en materia de eventos deportivos, así como normar la participación oficial de los deportistas que representen al Estado en competencias deportivas estatales, regionales y nacionales, la integración y preparación técnica de preselecciones con la intervención de las asociaciones deportivas en VI. Proponer los mecanismos para la adecuada coordinación de acciones con las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, estatal y VII. Crear los mecanismos de coordinación entre las Autoridades Federales, Estatales y Municipales a fin de impulsar el desarrollo del deporte en todo el VIII. Fomentar las relaciones de cooperación entre organismos deportivos municipales, estatales y nacionales.

IX. Proponer programas de capacitación en materia del deporte.

X. Fomentar de la manera más amplia la creación, conservación y mejoramiento de las instalaciones y servicios deportivos.

XI. Celebrar convenios de concertación con los sectores social y privado.

XII. Los demás que determinen otras leyes, reglamentos o acuerdos del Ejecutivo del Estado.

c) Ejercicio fiscal

Las cifras contenidas en los estados financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de Diciembre de 2018 (Cuenta Pública 2018).

d) Régimen Jurídico

Persona Moral sin fines de Lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente, revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener

Comisión del Deporte del Estado de Sonora de conformidad con las leyes respectivas, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta sobre el remanente del ejercicio, ni del Impuesto Empresarial Tasa única (sujeto exento), teniendo como obligación retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta retenido a los trabajadores, profesionistas y arrendadores personas físicas así como de exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se efectúen pagos a terceros y se esté obligado a ello en los términos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Así mismo, CODESON no es contribuyente del impuesto al Valor Agregado que le es trasladado en la adquisición de bienes y servicios, el cual incluye como parte del costo de adquisición de dichos bienes o como parte de la erogación realizada.

f) Estructura organizacional básica

La administración recae en la responsabilidad del Director General de CODESON quien está apoyado por un equipo de colaboradores como sigue: Director Jurídico,

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

No aplica

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables

Los Estados Financieros son elaborados y formulados con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros Costo histórico

c) Postulados básicos de la contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e Integración presupuestaria, Devengó

d) Normatividad supletoria

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

-Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

Políticas de CONAC

-Plan de implementación

De acuerdo al CONAC

-Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

De acuerdo al CONAC-

-Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

a) Actualización: En mejora

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: No existen, no se

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se cuenta con inversiones.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

No se producen bienes, ni se comercializan.

e) Beneficios a empleados Se cuenta con reservas y provisiones.

f) Provisiones: se cuenta con reservas y provisiones.

g) Reservas

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya Reclasificaciones

j) Depuración y cancelación de saldos

-Bases de presentación

Los estados financieros están preparados conforme a las normas de información financiera gubernamentales que le son aplicables.

-Inversiones temporales

valúan al costo de adquisición, más rendimientos devengados o a su valor neto de realización estimado, el que sea menor.

-Cuentas por cobrar

Los ingresos derivados de la operación propia de la CODESON, como subsidios, arrendamientos y otros servicios se registran en contabilidad hasta el momento en que se cobran, no existe una reserva para cuentas incobrables ya que las partidas que se consideran irre recuperables se cancelan en el ejercicio que se conocen.

-Control presupuestal

CODESON formula presupuestos para cada año, con el fin de cumplir con sus objetivos y metas, ejerce control de sus ingresos y egresos del ejercicio a través de sus sistemas contables, examinando sus variaciones con respecto al presupuesto autorizado.

-Inmuebles, mobiliario y equipo

Las adquisiciones de activo fijo se registran a su costo de adquisición.

La Depreciación de los activos fijos se calcula en base en la vida útil de los activos (se registra la depreciación de los bienes muebles e inmuebles. Y se sigue

-Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de CODESON se reconocen cuando se obtienen y se reconocen en cuentas de orden los ingresos pendientes de recibir.

-Reconocimiento de egresos

Los egresos se reconocen en base acumulativa, en la fecha en que se erogaron o en el momento en que se reconoce el compromiso de acuerdo a la partida

7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica.

b) Pasivos en moneda extranjera:

No aplica.

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica.

d) Tipo de cambio:

No aplica.

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica.

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

No Aplica

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

No aplica

CODESON no cuenta con operaciones en moneda extranjera, que representen algún riesgo cambiario.

8. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: En su caso al porcentaje del ISR.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Se adquiere un bien, se asigna a una persona y este a la vez firma un resguardo. Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales

a) Inversiones : No hay inversiones.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria No aplica

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables

h) Administración de activos, planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

a) Por ramo o administrativo que los reporta.

b) Entistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: No aplica

J. REPORTE DE LA RECAUDACION

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA

a)Indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. PROCESO DE MEJORA

a) Principales Políticas de control interno.

Se está implementando cambios y por lo tanto se encuentran en proceso, así como el sistema contable.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. INFORMACION POR SEGMENTOS

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

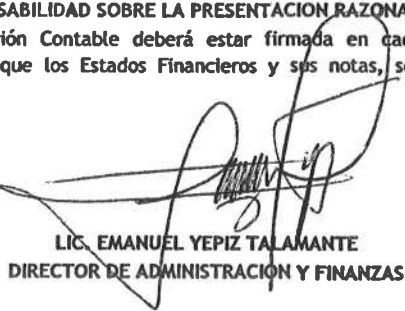
16. PARTES RELACIONADAS

NO APLICA

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



LIC. EMANUEL YEPÍZ TALAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



PROF. GENARO ALBERTO ENRIQUEZ RASCON
DIRECTOR GENERAL

Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA PÚBLICA 2018

(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						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente						
Capital						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	5,000,000	6,067,607	11,067,607	11,067,607	11,067,607	6,067,607
Participaciones y Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	119,167,995	10,460,497	129,628,492	129,628,492	129,628,492	10,460,497
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	124,167,995	16,528,104	140,696,099	140,696,099	140,696,099	16,528,104
					Ingresos Excedentes 1	16,528,104

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Anual de Ingresos
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Estado Analítico de Ingresos	Ingresos 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	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	124,167,995	16,528,104	140,696,099	140,696,099	140,696,099	16,528,104
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	5,000,000	6,067,607	11,067,607	11,067,607	11,067,607	6,067,607
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, <u>FEDERALES</u>	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, <u>ESTATALES</u>	119,167,995	10,460,497	129,628,492	129,628,492	129,628,492	10,460,497
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	124,167,995	16,528,104	140,696,099	140,696,099	140,696,099	16,528,104
					Ingresos Excedentes 1	16,528,104

Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

CPCA-II-02

CUENTA PÚBLICA 2018

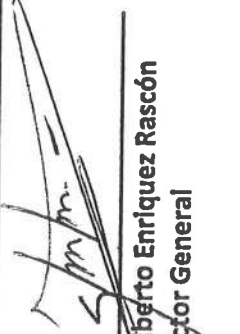
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	-					-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-					-
C. Contribuciones de Mejoras	-					-
D. Derechos	-					-
E. Productos	-					-
F. Aprovechamientos	-					-
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-					-
H. Participaciones						
(h1-h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10-h11)						
h1) Fondo General de Participaciones						
h2) Fondo de Fomento Municipal						
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación						
h4) Fondo de Compensación						
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos						
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios						
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable						
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo						
h9) Gasolinas y Diésel						
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta						
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas						
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos						
i2) Fondo de Compensación ISAN						
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos						

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
i4) Fondo de Compensación de Repesos-Intermedios	-	-	-	-	-	-
i5) Otros Incentivos Económicos	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	140,696,099.08	140,696,099.08	16,528,104.08
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
k1) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=f1+i2)	-	-	-	-	-	-
l1) Participaciones en Ingresos Locales	-	-	-	-	-	-
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	140,696,099.08	140,696,099.08	16,528,104.08
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	-	-	-	-	-	-
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	-	-	-	-	-	-
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	-	-	-	-	-	-
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	-	-	-	-	-	-
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	-	-	-	-	-	-
b1) Convenios de Protección Social en Salud	-	-	-	-	-	-
b2) Convenios de Descentralización	-	-	-	-	-	-
b3) Convenios de Reasignación	-	-	-	-	-	-
b4) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	-	-	-	-	-	-
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
c2) Fondo Minero	-	-	-	-	-	-
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (I = A + B + C + D + E)	-	-	-	-	-	-
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-	-	-	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	140,696,099.08	140,696,099.08	16,528,104.08
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	-	-	-	-	-	-

Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018


CPCA-II-03

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		140,696,099.08
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		0.00
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		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		140,696,099.08

140,696,099.08



Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

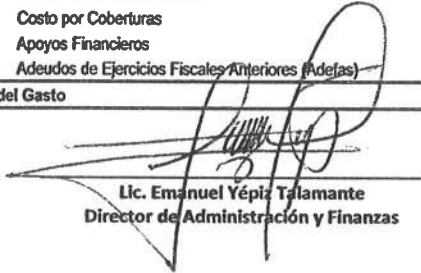
Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

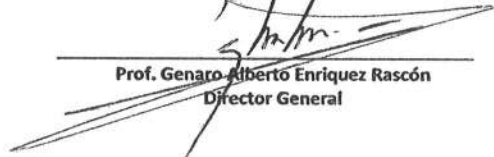
CPCA-II-04

CUENTA PÚBLICA 2018

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	67,584,388	5,809,594	73,393,982	75,395,309	75,395,309	-2,001,328
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,298,290	1,889,837	36,188,126	36,188,126	36,188,126	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,851,593	2,609,090	13,460,684	15,462,011	15,462,011	-2,001,328
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,009,601	-1,321,817	1,687,784	1,687,784	1,687,784	0
Seguridad Social	19,149,676	2,786,381	21,936,057	21,936,057	21,936,057	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	120,470	120,470	120,470	120,470	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	275,226	-274,366	862	862	862	0
Materiales y Suministros	15,313,100	-3,366,751	11,946,349	11,946,349	11,483,562	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	587,000	14,603	601,603	601,603	591,147	0
Alimentos y Utensilios	5,011,100	-1,225,474	3,785,626	3,785,626	3,534,324	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	350,000	703,334	1,053,334	1,053,334	852,306	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	1,610	1,610	1,610	1,610	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	180,000	14,395	194,395	194,395	194,395	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	625,000	-224,027	400,973	400,973	400,973	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	8,560,000	-2,655,010	5,904,990	5,904,990	5,904,990	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	3,818	3,818	3,818	3,818	0
Servicios Generales	25,744,280	5,010,134	30,754,414	31,316,668	28,983,529	-562,255
Servicios Básicos	8,536,000	633,798	9,169,798	9,347,907	8,728,314	-178,109
Servicios de Arrendamiento	5,720,000	-816,112	4,903,888	4,903,888	4,313,229	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,710,880	-556,992	2,153,888	2,153,888	1,534,116	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	70,000	-1,951	68,049	68,049	68,049	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,675,000	1,028,468	2,703,468	2,703,468	2,633,462	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	278,400	1,952,195	2,230,595	2,614,741	2,230,299	-384,146
Servicios de Traslado y Viáticos	3,619,000	1,147,641	4,766,641	4,766,641	4,731,486	0
Servicios Oficiales	3,100,000	1,635,421	4,735,421	4,735,421	4,721,909	0
Otros Servicios Generales	35,000	-12,333	22,667	22,667	22,667	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,208,000	3,232,178	18,440,178	18,550,178	17,100,083	-110,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,500,000	-752,420	1,747,580	1,747,580	1,747,580	0
Transferencias al Resto del Sector Público	3,300,000	1,442,432	4,742,432	4,852,432	3,526,177	-110,000
Subsidios y Subvenciones	9,408,000	2,542,166	11,950,166	11,950,166	11,826,325	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	318,227	2,785,682	3,103,910	3,103,910	3,103,910	0
Mobiliario y Equipo de Administración	145,000	-67,904	77,096	77,096	77,096	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	3,020,364	3,020,364	3,020,364	3,020,364	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	173,227	-166,777	6,450	6,450	6,450	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	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	3,057,268	3,057,268	3,057,268	3,057,268	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 (Adejas)		3,057,268	3,057,268	3,057,268	3,057,268	0
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582


 Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas


 Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Comisión del Deporte del Estado de Sonora**

CPCA-II-05

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

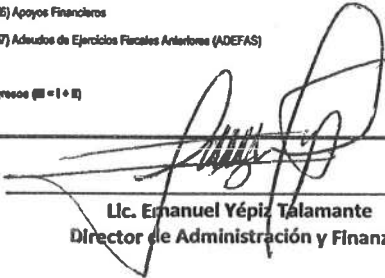
CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Estipulado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	124,167,995.00	13,470,836.23	137,638,831.23	140,312,413.60	136,066,392.16	2,673,982.37
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	67,594,367.64	6,809,693.89	73,393,961.53	75,395,309.15	75,395,309.11	2,001,327.62
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,296,269.55	1,889,836.60	36,186,126.15	36,186,126.15	36,186,126.15	-
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,851,693.47	2,609,090.07	13,460,683.54	15,462,011.16	15,462,011.12	2,001,327.62
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,009,600.61	1,321,817.14	1,687,783.67	1,687,783.67	1,687,783.67	-
a4) Seguridad Social	19,149,675.60	2,786,361.08	21,936,056.68	21,936,056.66	21,936,056.66	-
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	120,469.71	120,469.71	120,469.71	120,469.71	-
a6) Previsiones	-	-	-	-	-	-
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	275,228.20	274,366.40	861.80	861.80	861.80	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	15,313,100.00	3,386,751.16	11,946,348.82	11,946,348.82	11,483,522.27	-
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	587,000.00	14,603.40	601,603.40	601,603.40	591,147.25	-
b2) Alimentos y Utensilios	5,011,100.00	1,225,474.04	3,785,625.96	3,785,625.96	3,534,323.56	-
b3) Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	350,000.00	703,333.86	1,053,333.86	1,053,333.86	852,305.86	-
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	1,610.00	1,610.00	1,610.00	1,610.00	-
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	180,000.00	14,394.75	194,394.75	194,394.75	194,394.75	-
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	625,000.00	224,027.21	400,972.79	400,972.79	400,972.79	-
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	8,960,000.00	2,655,099.54	5,904,990.46	5,904,990.46	5,904,990.46	-
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	3,817.60	3,817.60	3,817.60	3,817.60	-
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	25,744,280.00	5,010,133.69	30,754,413.69	31,316,668.44	28,963,528.63	662,254.75
c1) Servicios Básicos	8,536,000.00	633,798.03	9,169,798.03	9,347,906.77	8,728,313.77	178,108.74
c2) Servicios de Arrendamiento	5,720,000.00	818,112.28	4,903,887.72	4,903,887.72	4,313,228.65	-
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,710,880.00	556,992.47	2,153,887.53	2,153,887.53	1,534,115.81	-
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	70,000.00	1,950.85	68,049.15	68,049.15	68,049.15	-
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,675,000.00	1,028,468.38	2,703,468.38	2,703,468.38	2,633,461.66	-
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	278,400.00	1,052,194.86	2,230,594.86	2,514,740.57	2,230,298.85	384,148.01
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	3,619,000.00	1,147,641.15	4,766,641.15	4,766,641.15	4,731,485.65	-
c8) Servicios Oficiales	3,100,000.00	1,635,420.50	4,735,420.50	4,735,420.50	4,721,908.63	-
c9) Otros Servicios Generales	35,000.00	12,333.43	22,666.57	22,666.57	22,666.57	-
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	15,206,000.00	3,232,177.55	18,440,177.55	18,550,177.55	17,100,082.61	110,000.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,500,000.00	752,420.00	1,747,580.00	1,747,580.00	1,747,580.00	-
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	3,300,000.00	1,442,431.84	4,742,431.84	4,852,431.84	3,626,177.30	110,000.00
d3) Subsidios y Subvenciones	9,406,000.00	2,542,165.71	11,950,165.71	11,950,165.71	11,826,325.21	-
d4) Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
d5) Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
d7) Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
d8) Donativos	-	-	-	-	-	-
d9) Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	318,227.38	2,785,882.28	3,103,909.64	3,103,909.64	3,103,909.64	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	145,000.00	67,904.38	77,095.64	77,095.64	77,095.64	-
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	3,020,364.01	3,020,364.01	3,020,364.01	3,020,364.01	-
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	173,227.38	166,777.37	6,449.99	6,449.99	6,449.99	0.00
e7) Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
e8) Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
e9) Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	-	-	-	-	-	-
f1) Otra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
f2) Otra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	-	-	-	-	-	-
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-

g2) Acciones y Participaciones de Capital						
g3) Compra de Títulos y Valores						
g4) Concesión de Préstamos						
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)						
g6) Otras Inversiones Financieras						
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales						
H. Participaciones y Aportaciones (H=H1+H2+H3)						
H1) Participaciones						
H2) Aportaciones						
H3) Convenios						
I. Deuda Pública (I=I1+I2+I3+I4+I5+I6+I7)						
I1) Amortización de la Deuda Pública						
I2) Intereses de la Deuda Pública						
I3) Comisiones de la Deuda Pública						
I4) Costos de la Deuda Pública						
I5) Costo por Coberturas						
I6) Apoyos Financieros						
I7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)		3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)						
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente						
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio						
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales						
a4) Seguridad Social						
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas						
a6) Provisiones						
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos						
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)						
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales						
b2) Alimentos y Utensilios						
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización						
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación						
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio						
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos						
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos						
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad						
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores						
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)						
c1) Servicios Básicos						
c2) Servicios de Arrendamiento						
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios						
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales						
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación						
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad						
c7) Servicios de Tránsito y Viales						
c8) Servicios Oficiales						
c9) Otros Servicios Generales						
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)						
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						
d2) Transferencias al Resto del Sector Público						
d3) Subsidios y Subvenciones						
d4) Ayudas Sociales						
d5) Pensiones y Jubilaciones						
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos						
d7) Transferencias a la Seguridad Social						
d8) Donativos						
d9) Transferencias al Exterior						
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)						
e1) Mobiliario y Equipo de Administración						
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo						
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio						
e4) Vehículos y Equipo de Transporte						
e5) Equipo de Defensa y Seguridad						
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas						
e7) Activos Biológicos						

e6) Bienes Intangibles							
e9) Activos Intangibles							
F. Inversión Pública (F=f1+2+3)							
f1) Otra Pública en Bienes de Dominio Público							
f2) Otra Pública en Bienes Propios							
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento							
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)							
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas							
g2) Acciones y Participaciones de Capital							
g3) Compra de Títulos y Valores							
g4) Concesión de Préstamos							
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos							
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)							
g6) Otras Inversiones Financieras							
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales							
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+2+3)							
h1) Participaciones							
h2) Aportaciones							
h3) Convenios							
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)							
i1) Amortización de la Deuda Pública		3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85		
i2) Intereses de la Deuda Pública							
i3) Comisiones de la Deuda Pública							
i4) Gastos de la Deuda Pública							
i5) Costo por Coberturas							
i6) Apoyos Financieros							
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85		
II. Total de Egresos (II = I + H)	124,167,895.00	16,826,104.00	140,894,009.00	143,369,661.45	139,123,650.01		2,673,502.37


Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Gilberto Enriquez Rascón
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-II-06

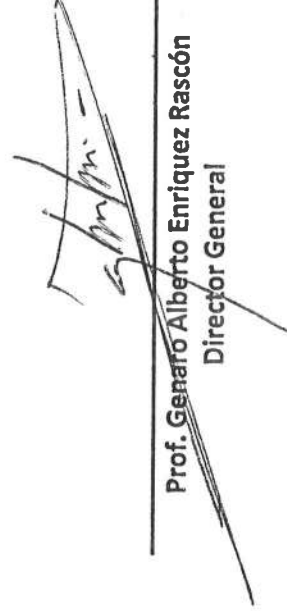
CUENTA PÚBLICA 2018

(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	124,167,995	13,470,836	137,638,831	140,312,414	136,066,392	-2,673,582
Gasto de Capital			0			0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	3,057,268	3,057,268	3,057,268	3,057,268	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Participaciones			0			0
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582


 Lic. Emanuel Yépiz Talamante

Director de Administración y Finanzas


 Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
 Comisión del Deporte del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6=5-4)
DIRECCION DEL DEPORTE	57,965,310	6,057,507	64,033,917	69,672,534	67,331,910	5,638,716
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	21,084,245	3,554,771	24,639,016	24,416,248	23,923,896	-222,768
DIRECCION DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	34,054,350	4,749,667	38,804,017	40,875,923	39,841,419	2,071,906
DIRECCION GENERAL	6,433,019	2,155,059	8,588,078	6,872,918	6,488,476	-1,716,160
ORG.DE CONTROL Y DESARROLLO ADMIVO	2,865,531	0	2,865,531	455,699	455,699	-2,408,832
DIRECCION JURIDICA	1,764,540	0	1,764,540	1,075,260	1,075,260	-689,280
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,562

Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación

CPCA-II-08

Comisión del Deporte del Estado de Sonora

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

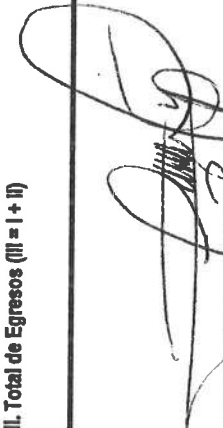
Clasificación Administrativa

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

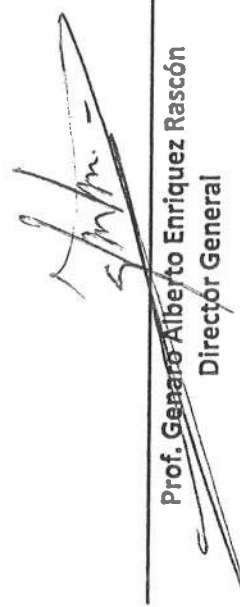
CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

Concepto (c)	Egresos						Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)							
A. DIRECCION DEL DEPORTE	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	143,369,661.45	139,123,660.05	-	2,673,582.37
B. DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINAZAS	57,966,310.00	6,067,607.42	64,033,917.42	69,672,633.80	67,331,908.92	-	5,638,716.38
C. DIRECCION DE INFRAESTRUCTURA	21,084,245.00	3,554,770.99	24,639,015.99	24,416,247.96	23,929,896.16	-	222,768.03
D. DIRECCION GENERAL	34,054,350.00	4,749,666.81	38,804,016.81	40,875,922.66	39,841,418.76	-	2,071,905.85
E. ORG.DE CONTROL Y DESARROLLO ADMIVO	6,433,019.00	2,156,058.86	8,589,077.86	6,872,918.30	6,488,476.48	-	1,716,159.56
F. DIRECCION JURIDICA	2,865,531.00	-	2,865,531.00	456,698.81	456,698.81	-	2,408,832.19
	1,764,540.00	-	1,764,540.00	1,075,259.92	1,075,259.92	-	689,280.08
III. Total de Egresos (III = I + II)	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	143,369,661.45	139,123,660.05	-	2,673,582.37



Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas




Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

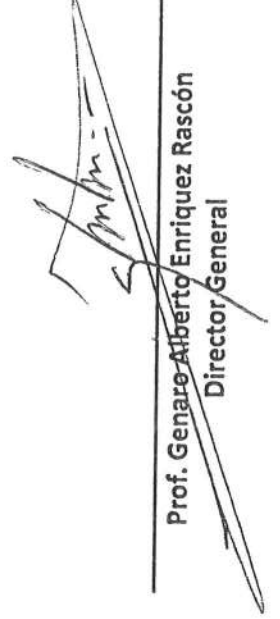
Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Poderes)
 Comisión del Deporte del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual (1)	Amplificaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6=3-4)
Poder Ejecutivo	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582
Poder Legislativo			0			0
Poder Judicial			0			0
Órganos Autónomos			0			0
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582



Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
CPCA-II-10


Clasificación Administrativa (Por Tipo de Organismos o Entidad Paraestatal)

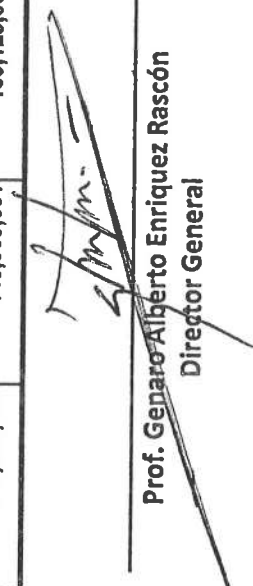
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA PÚBLICA 2018

(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)
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582
Instituciones Públicas de la Seguridad Social			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Fideicomisos Empresariales No Financieros con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria			0			0
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582


Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-II-11

CUENTA PÚBLICA 2018

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)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios			0			0
Seguridad Nacional			0			0
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582
Protección Ambiental			0			0
Viviendas y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			0			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582
Educación			0			0
Protección Social			0			0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0			0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energía			0			0
Minería, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Turismo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0			0
Otras No Clasificadas en funciones anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582

Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Comisión del Deporte del Estado de Sonora**

CPCA-II-12

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (=A+B+C+D)						
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	143,369,681.45	139,123,660.01	2,673,582.37
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación de la Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	143,369,681.45	139,123,660.01	2,673,582.37
b1) Protección Ambiental						
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad						
b3) Salud						
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
b5) Educación						
b6) Protección Social						
b7) Otros Asuntos Sociales						
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)						
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
c3) Combustibles y Energía						
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						
c5) Transporte						
c6) Comunicaciones						
c7) Turismo						
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4) d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno d3) saneamiento del Sistema Financiero d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D)						
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	-	-	-	-	-	-
a1) Legislación						
a2) Justicia						
a3) Coordinación de la Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales						
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)						
b1) Protección Ambiental						
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad						
b3) Salud						
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales						
b5) Educación						
b6) Protección Social						
b7) Otros Asuntos Sociales						
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)						
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						
c3) Combustibles y Energía						
c4) Minería, Manufacturas y Construcción						
c5) Transporte						
c6) Comunicaciones						
c7) Turismo						
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación						
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Amplicaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4) d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno d3) Saneamiento del Sistema Financiero d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	- - - -	-	- - - -	-	-	- - - -
III. Total de Egresos (III = I + II)	124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	143,369,681.45	139,123,660.01	2,673,582.37


Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

Sistema Est. de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

CPCA-II-13

Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA PÚBLICA 2018

(PESOS)

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	67,584,387.64	5,809,593.89	73,393,981.53	75,395,309.11	75,395,309.11	-2,001,327.58	103%
11301 Sueldos	16,500,221.29	2,182,484.01	18,682,705.30	18,682,705.30	18,682,705.30	0.00	100%
11303 Remuneraciones Diversas	1,440,068.70	-1,440,068.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
11306 Riesgo laboral	7,594,819.87	2,572,761.69	10,167,581.56	10,167,581.56	10,167,581.56	0.00	100%
11307 Ayuda para habitación	5,299,892.49	-1,239,970.52	4,059,921.97	4,059,921.97	4,059,921.97	0.00	100%
11310 Ayuda para energía eléctrica	3,463,287.20	-185,369.88	3,277,917.32	3,277,917.32	3,277,917.32	0.00	100%
12101 Honorarios	8,416,392.64	5,044,290.90	13,460,683.54	15,462,011.12	15,462,011.12	-2,001,327.58	115%
12201 Sueldos base al personal eventual	1,933,916.82	-1,933,916.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
12301 Retribuciones x serv.de caracter social	501,284.01	-501,284.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
13101 Primas y aced x a?os serv.elect.prestados al..	1,091,165.45	18,447.76	1,109,613.21	1,109,613.21	1,109,613.21	0.00	100%
13201 Prima vacacional	698,010.05	-512,577.15	185,432.90	185,432.90	185,432.90	0.00	100%
13202 Gratificación por fin de año	1,220,425.31	-827,687.75	392,737.56	392,737.56	392,737.56	0.00	100%
14101 Cuotas x serv.medico isssiteson		3,325,335.02	3,325,335.02	3,325,335.02	3,325,335.02	0.00	100%
14102 Cuotas seg vida isssiteson	181.00	181.00	362.00	362.00	362.00	0.00	100%
14103 Cuotas seguro de retiro	3,329,648.23	3,107,561.55	6,437,209.78	6,437,209.78	6,437,209.78	0.00	100%
14104 Asig. Préstamo corto plazo	152,636.68	11,382.76	164,019.44	164,019.44	164,019.44	0.00	100%
14105 Asig. Préstamo preñdario		164,019.44	164,019.44	164,019.44	164,019.44	0.00	100%
14106 Otras prestaciones de seguridad social	575,292.93	-573,292.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
14107 Cuotas para infraestructura Eq. Y Mmto hospitalario	655,273.45	492,950.61	1,148,224.06	1,148,224.06	1,148,224.06	0.00	100%
14109 Aportaciones por seguro medico isssiteson	5,889,315.19	-5,889,315.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
14110 Asignaciones para prestamo preñdario	162,636.68	-162,636.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
14201 Cuotas fovissiteson	1,201,093.50	111,183.82	1,312,277.32	1,312,277.32	1,312,277.32	0.00	100%
14301 Pag. Def. Pensión jubilaciones		84,000.00	84,000.00	84,000.00	84,000.00	0.00	100%
14401 Seguros por defuncion familiar		32,789.40	32,789.40	32,789.40	32,789.40	0.00	100%
14402 Seguro por retiro estatal	4,368.00	122,349.86	126,717.86	126,717.86	126,717.86	0.00	100%
14403 Otras cuotas de seguros colectivos	5,465,487.83	3,675,614.51	9,141,102.34	9,141,102.34	9,141,102.34	0.00	100%
14404 Otros seguros de caracter laboral o economicos	1,715,469.12	-1,715,469.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
14406 Seguros por defuncion familiar	273.00	-273.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
15201 Indemnizaciones al personal	0.00	82,733.34	82,733.34	82,733.34	82,733.34	0.00	100%
15202 Pago de liquidaciones	0.00	37,736.37	37,736.37	37,736.37	37,736.37	0.00	100%
17102 Estimulos al personal	275,228.20	-275,228.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
17103 Estimulos al magisterio por antigüedad de servicio	0.00	861.80	861.80	861.80	861.80	0.00	100%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual (1)	Anulaciones/ (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)
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,313,100.00	-3,366,751.18	11,946,348.82	11,946,348.82	11,483,562.27	0.00	100%
21101	Materiales, útiles y eq menores de oficina	142,000.00	-2,339.90	139,660.10	139,660.10	139,660.10	0.00	100%
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	142,000.00	-25,756.85	116,243.15	116,243.15	116,243.15	0.00	100%
21401	Mat y útiles p/ el procesamiento eq y bienes i.	3,000.00	-1,307.42	1,692.58	1,692.58	1,692.58	0.00	100%
21601	Material de limpieza	300,000.00	44,007.57	344,007.57	344,007.57	333,551.42	0.00	100%
22101	Productos alimenticios p/ el personal en las i.	52,000.00	-19,277.89	32,722.11	32,722.11	32,722.11	0.00	100%
22105	Productos alim p/ pers derly de la pres serv p..	4,904,100.00	-1,190,025.68	3,714,074.32	3,714,074.32	3,462,771.92	0.00	100%
22106	Adquisición de agua potable	55,000.00	-16,170.47	38,829.53	38,829.53	38,829.53	0.00	100%
23501	Productos químicos, farmaceuty lab. adq. mat p..	350,000.00	703,333.86	1,053,333.86	1,053,333.86	852,305.86	0.00	100%
24601	Material eléctrico y electrónico	0.00	1,610.00	1,610.00	1,610.00	1,610.00	0.00	100%
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	180,000.00	13,974.75	193,974.75	193,974.75	193,974.75	0.00	100%
25401	Materiales, Accesorios y suministros médicos	0.00	420.00	420.00	420.00	420.00	0.00	100%
26101	Combustibles	625,000.00	-224,027.21	400,972.79	400,972.79	400,972.79	0.00	100%
27101	Vestuario y uniformes	5,200,000.00	28,402.08	5,228,402.08	5,228,402.08	5,228,402.08	0.00	100%
27201	prendas de seguridad y protección personal	3,360,000.00	-3,360,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
27301	Artículos deportivos	0.00	676,588.38	676,588.38	676,588.38	676,588.38	0.00	100%
29101	Herramientas menores	0.00	3,817.60	3,817.60	3,817.60	3,817.60	0.00	100%
3000	SERVICIOS GENERALES	25,744,280.00	5,010,133.69	30,754,413.69	31,316,688.44	28,983,528.63	-562,254.75	102%
31101	Energía eléctrica	6,000,000.00	1,532,810.26	7,532,810.26	7,710,919.00	7,250,251.00	-178,108.74	102%
31201	Gas	1,800,000.00	-288,749.43	1,511,250.57	1,511,250.57	1,352,325.57	0.00	100%
31301	Agua	600,000.00	-600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
31401	Telefonía tradicional	120,000.00	-8,934.89	111,065.11	111,065.11	111,065.11	0.00	100%
31701	Serv acceso a internet, redes y proces.inform..	16,000.00	-1,327.91	14,672.09	14,672.09	14,672.09	0.00	100%
32201	Arrendamiento de Edificios	0.00	11,520.00	11,520.00	11,520.00	11,520.00	0.00	100%
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	195,000.00	154,597.31	349,597.31	349,597.31	321,171.16	0.00	100%
32302	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	0.00	1,314.92	1,314.92	1,314.92	1,314.92	0.00	100%
32501	Arrendamiento de equipo de transporte	5,515,000.00	-974,044.51	4,540,955.49	4,540,955.49	3,978,722.57	0.00	100%
32601	Arrendamiento de maquinaria, otros eqs y herramie	10,000.00	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
32701	Patentes, regalías y otros	0.00	500.00	500.00	500.00	500.00	0.00	100%
32901	Otros arrendamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
33101	Serv. legales, de contabilidad, auditorías y r..	139,200.00	21,877.60	161,077.60	161,077.60	135,393.80	0.00	100%
33301	Servicios de informática	348,000.00	-25,904.40	322,095.60	322,095.60	322,095.60	0.00	100%
33401	Servicios de capacitación	0.00	33,610.00	33,610.00	33,610.00	33,610.00	0.00	100%
33603	Impresiones y publicaciones oficiales	20,000.00	42,485.25	62,485.25	62,485.25	62,485.25	0.00	100%
33605	Licitaciones, convenios y convocatorias	60,000.00	-50,775.73	9,224.27	9,224.27	9,224.27	0.00	100%
33606	Impresión Doctos Oficiales P la Prest de serv Pub	0.00	10,973.60	10,973.60	10,973.60	10,973.60	0.00	100%
33701	Servicios de protección y seguridad	0.00	86,297.04	86,297.04	86,297.04	215.75	0.00	100%
33801	Servicio de vigilancia	2,143,680.00	-675,555.83	1,468,124.17	1,468,124.17	960,117.54	0.00	100%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual (1)	Anulaciones/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)
34101	Servicios financieros y bancarios	25,000.00	5,647.30	30,647.30	30,647.30	30,647.30	0.00	100%
34401	Seguros de responsabilidad patrimonial y fianzas	0.00	3,733.90	3,733.90	3,733.90	3,733.90	0.00	100%
34501	Seguro de bienes patrimoniales	25,000.00	-22,088.69	2,911.31	2,911.31	2,911.31	0.00	100%
34701	Fletes y maniobras	20,000.00	10,756.64	30,756.64	30,756.64	30,756.64	0.00	100%
35101	Mito y conservación de inmuebles	1,000,000.00	1,137,905.44	2,137,905.44	2,137,905.44	2,137,905.44	0.00	100%
35102	Mito y conservación de áreas deportivas		30,997.90	30,997.90	30,997.90	30,997.90	0.00	100%
35201	Mito y conservación de mobiliario y equipo	15,000.00	-4,653.05	10,346.95	10,346.95	10,346.95	0.00	100%
35301	Instalaciones		761.46	761.46	761.46	761.46	0.00	100%
35302	Mito y conservación de bienes informáticos	20,000.00	-14,406.45	5,593.55	5,593.55	5,593.55	0.00	100%
35501	Mito y conservación de equipo de transporte	70,000.00	-16,985.67	53,014.33	53,014.33	53,014.33	0.00	100%
35701	Mito y conservación de maquinaria y equipo	90,000.00	53,798.17	143,798.17	143,798.17	143,798.17	0.00	100%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	190,000.00	51,706.58	241,706.58	241,706.58	191,486.16	0.00	100%
35901	Servicios de jardinería y fumigación	290,000.00	-210,656.00	79,344.00	79,344.00	59,557.59	0.00	100%
36101	Difusión radio, tv y otros mensajes s/prog y a..	0.00	2,156,058.86	2,156,058.86	2,540,204.87	2,156,058.85	-384,146.01	118%
36301	Serv creat,preproduc y produc pub excep internet	278,400.00	-203,864.20	74,535.80	74,535.80	74,240.00	0.00	100%
37101	Pasajes aéreos	2,240,000.00	1,200,596.59	3,440,596.59	3,440,596.59	3,431,379.09	0.00	100%
37201	Pasajes terrestres	94,000.00	128,122.72	222,122.72	222,122.72	222,122.72	0.00	100%
37301	Pasajes marítimos, lacustres y fluviales	305,000.00	191,280.00	496,280.00	496,280.00	496,280.00	0.00	100%
37501	Viajeros en el país	490,000.00	75,750.00	565,750.00	565,750.00	539,812.00	0.00	100%
37502	Gastos de camino	40,000.00	-31,600.00	8,400.00	8,400.00	8,400.00	0.00	100%
37601	viajeros en el extranjero		7,820.00	7,820.00	7,820.00	7,820.00	0.00	100%
37901	Cuotas	450,000.00	-424,328.16	25,671.84	25,671.84	25,671.84	0.00	100%
38101	Gastos de ceremonial	3,000,000.00	1,421,587.56	4,421,587.56	4,421,587.56	4,408,075.69	0.00	100%
38201	Gastos de orden social y cultural	100,000.00	199,812.94	299,812.94	299,812.94	299,812.94	0.00	100%
38301	Congresos y convenciones	0.00	14,020.00	14,020.00	14,020.00	14,020.00	0.00	100%
38201	Impuestos y derechos	35,000.00	-16,186.69	18,813.31	18,813.31	18,813.31	0.00	100%
38501	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	0.00	3,853.26	3,853.26	3,853.26	3,853.26	0.00	100%
44107	Premios estímulos, recompensas, becas y seg. A deportivas	15,208,000.00	3,232,177.55	18,440,177.55	18,550,177.55	17,100,082.51	-110,000.00	101%
44204	Fomento deportivo	2,500,000.00	-752,420.00	1,747,580.00	1,747,580.00	1,747,580.00	0.00	100%
48301	Transferencias al sector privado externo	3,300,000.00	1,442,431.84	4,742,431.84	4,852,431.84	3,526,177.30	-110,000.00	102%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	9,408,000.00	2,542,165.71	11,950,165.71	11,950,165.71	11,826,325.21	0.00	100%
51101	Muebles de Oficina y estantería	318,227.36	2,785,682.28	3,103,909.64	3,103,909.64	3,103,909.64	0.00	100%
51501	Equipos de computación electrónica	50,000.00	27,095.64	77,095.64	77,095.64	77,095.64	0.00	100%
52201	Aparatos deportivos	95,000.00	-95,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
56201	Maquinaria y equipo Industrial	0.00	3,020,364.01	3,020,364.01	3,020,364.01	3,020,364.01	0.00	100%
56701	Herramientas	73,227.36	-73,227.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
56702	Relaciones y accesorios mayores	80,000.00	-73,550.01	6,449.99	6,449.99	6,449.99	0.00	100%
		20,000.00	-20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual (1)	Aumentos/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)
9000	DEUDA PUBLICA	0.00	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	0.00	0%
99101	ADEFAS	0.00	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	3,057,267.85	0.00	0%
		124,167,995.00	16,528,104.08	140,696,099.08	143,369,681.41	139,123,660.01	-2,673,582.33	102%

Lic. Emanuel Yépez/Talamante
 Director de Administración y Finanzas

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos- Detallado – LDF
(Clasificación de Servicios Personales por Categoría)

CPCA-II-14

Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	67,584,387.64	5,809,593.89	73,393,981.53	75,395,309.11	75,395,309.11	- 2,001,327.58
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	67,584,387.64	5,809,593.89	73,393,981.53	75,395,309.11	75,395,309.11	- 2,001,327.58
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales definitivas						
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)						
A. Personal Administrativo y de Servicio Público						
B. Magisterio						
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales definitivas						
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	67,584,387.64	5,809,593.89	73,393,981.53	75,395,309.11	75,395,309.11	- 2,001,327.58


Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas

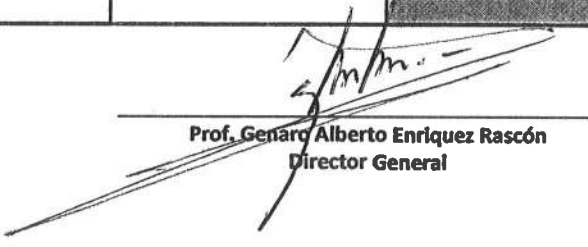

Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Al 31 de Diciembre de 2018

CPCA-II-15

1. Total de Egresos Presupuestarios		143,369,681
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		6,089,012
Mobiliario y equipo de administración	4,930	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3,020,364	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,450	
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	3,057,268	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		2,260,052
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,260,052	
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)		139,540,721


 Lic. Emanuel Yépiz Tajamante
 Director de Administración y Finanzas


 Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Endeudamiento Neto
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

CPCA-II-16

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Identificación del crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1			
2			0.00
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos de Deuda	42,163,763.43	0.00	42,163,763.43
TOTAL	42,163,763.43	0.00	42,163,763.43

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



Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

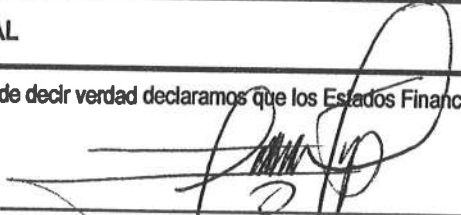
**Sistema Estatal de Evaluación
Intereses de la Deuda
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(pesos)**

CPCA-II-17

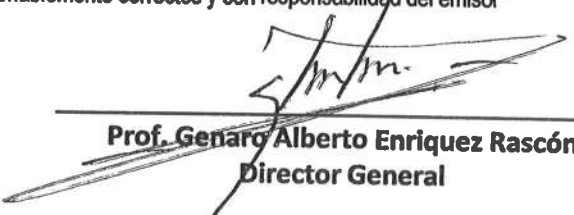
CUENTA PÚBLICA 2018

Identificación del crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1		
2	0.00	0.00
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Interéses Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2	0.00	0.00
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

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



Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Gasto Por Categoría Programática
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

CPCA-III-01

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Estados y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación			0			0
Otros Subsidios			0			0
Desempeño de las Funciones:	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582
Prestación de Servicios Públicos	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582
Provisión de Bienes Públicos			0			0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas			0			0
Promoción y Fomento			0			0
Regulación y Supervisión			0			0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente el Gobierno Federal)			0			0
Específicos			0			0
Proyectos de Inversión			0			0
Administrativos y de Apoyos	0	0	0	0	0	0
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional			0			0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión			0			0
Operaciones Ajenas			0			0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resolución Jurisdiccional			0			0
Desastres Naturales			0			0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Aportaciones a la Seguridad Social			0			0
Aportaciones a Fondos de Estabilización			0			0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones			0			0
Programas de gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado			0			0
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios			0			0
Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	124,167,995	16,528,104	140,696,099	143,369,681	139,123,660	-2,673,582


Lic. Emanuel Yépez Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Gastos por proyectos de Inversión
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(pesos)

CPCA-III-03

CUENTA PÚBLICA 2018

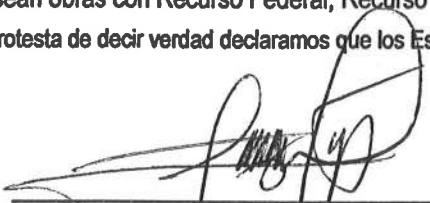
GASTO DE INVERSION EJERCIDO:

NOMBRE DEL PROYECTO	MONTO EROGADO	ORIGEN DEL RECURSO*
NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO	0	0

* Se deberán informar con todas las fuentes del recurso.

Ya sean obras con Recurso Federal, Recurso Estatal e Ingresos Propios del ente Público.

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



Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas



Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General



Gobierno del
Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

CPCA III-04

ANUAL

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNI. MEDIDA	TIPO META	VAL ACUM.			DATOS			PROGRAMADO ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
				A	SI	NO	NUM	DEN	NUM				

DEPENDENCIA / ENTIDAD 16 COMISIÓN DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA

UNIDAD ADMINISTRATIVA 001 DIRECCIÓN GENERAL

E407E17 CULTURA FÍSICA Y DEPORTE

137 FOMENTO DEPORTIVO

PLANEACION, EVALUACION Y CONTROL INSTITUCIONAL

REPORTES	A	SI	NO	META		PROGRAMADO ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
				NUM	DEN				
				NUM	DEN				
					30.00	30.00	29.00	96.67%	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

SE INFORMA EN LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON EL SECTOR PÚBLICO SOCIAL Y PRIVADO, ASÍ TAMBIÉN SE FIRMAN CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON ASOCIACIONES DEPORTIVAS, SE RINDO INFORME DE ACTIVIDADES MEDIANTE LA CELEBRACIÓN DE LA JUNTA DE CONSEJO DIRECTIVO DANDO A CONOCER LAS ACTIVIDADES REALIZADAS EN LOS PERÍODOS CORRESPONDIENTES, SE MANIFIESTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018 NO SE LOGRO CONCRETARSE EL CONVENIO DE COLABORACIÓN CON LA COMISIÓN NACIONAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE PROGRAMADO PARA EL SEGUNDO TRIMESTRE EL CUAL SE MANIFIESTA QUE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018 NO SE LOGRO CONCRETARSE EL CONVENIO DE RAZONES PRESUPUESTALES DEL GOBIERNO FEDERAL POR LO QUE EN EL DESARROLLO DE LAS METAS DE ESTE TRIMESTRE SE VE DISMINUIDO Y VER EL EFECTO EN LA SUMA GLOBAL.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 002 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

REPORTES	A	SI	NO	META		PROGRAMADO ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
				NUM	DEN				
				NUM	DEN				
					17.00	17.00	66.00	386.24%	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

EVALUACIÓN CUALITATIVA SE REALIZARON LOS INFORMES ESTADÍSTICO RELACIONADOS CON LA REALIZACIÓN DE LA OLIMPIADA ES SUS DIVERSAS ETAPAS COMO LO SON LA ETAPA ESTATAL, REGIONAL Y NACIONAL.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 004 DIRECCIÓN DEL DEPORTE

OLIMPIADA Y PARA-OLIMPIADA NACIONAL

REPORTES	A	SI	NO	META		PROGRAMADO ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
				NUM	DEN				
				NUM	DEN				
					204.00	204.00	204.00	100.00%	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

EL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL ANUAL ES ACUMULATIVO IMPORTE QUE INCLUYE INFORMACIÓN RELATIVA A LA ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS HUMANOS QUE CULMINA EN LA REALIZACIÓN DE LA NOMINA DE LOS PERIODOS CORRESPONDIENTES, ABASTECIMIENTO DE LOS MATERIALES NECESARIOS A LAS ÁREAS DE OPERATIVAS PARA EL ÁGIL Y EFICIENTE DESARROLLO DE LOS PROGRAMAS DEPORTIVOS QUE ESTA ENTIDAD LLEVA A CABO, ASÍ COMO LA INFORMACIÓN SUFICIENTE EN LA REALIZACIÓN DE LOS INFORMES MENSUALES Y TRIMESTRALES DE DATOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 005 DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA

PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA

REPORTES	A	SI	NO	META		PROGRAMADO ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
				NUM	DEN				
				NUM	DEN				
					28.00	28.00	28.00	100.00%	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

EN EL RESUMEN ANUAL SE CONSIDERA LA SUMATORIA DEBOIDO A QUE EL DATO ES ACUMULATIVO EL CUAL INCLUYE LA INFORMACIÓN REALITVA A LOS AVANCES DE OBRAS EN PROCESO, ELABORACION DE LOS PROYECTOS EJECUTIVOS, SEGUIMIENTOS DE USO DE INSTALACIONES EN PRESTAMIO O RENTA, LOGOS TICA DE EVENTOS, COORDINACION DE PERSONAL DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA DE LAS INSTALACIONES.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 006 DIRECCIÓN JURÍDICA

PLANEACION, EVALUACION Y CONTROL INSTITUCIONAL

REPORTES	A	SI	NO	META		PROGRAMADO ORIGINAL ANUAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
				NUM	DEN				
				NUM	DEN				
					4.00	4.00	18.00	450.00%	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

SE INFORMA EN LOS CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON EL SECTOR PÚBLICO SOCIAL Y PRIVADO, ASÍ TAMBIÉN SE FIRMAN CONVENIOS DE COLABORACIÓN CON ASOCIACIONES DEPORTIVAS, SE RINDO INFORME DE ACTIVIDADES MEDIANTE LA CELEBRACIÓN DE JUNTA DE CONSEJO DIRECTIVO DANDO A CONOCER LAS ACTIVIDADES REALIZADAS EN MATERIA DEPORTIVA, LOS AVANCES FINANCIEROS, PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS.

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

MIR 2017

Dependencia y/o Entidad: **COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA**
 Programa Presupuestario: **ADUJER DEPORTES Y RECREACION (CULTURA FISICA Y DEPORTE)**
 Eje del PED: **QUE TODOS LOS SONORENSES TENGAN LAS OPORTUNIDADES**
 Reto del PED: **REINO/ POSICIONAR LA SONORA ENTRE LAS ENTIDADES LIDERES A NIVEL NACIONAL EN EL DESARROLLO DEL DEPORTE**
 Beneficiarios: **POBLACION DEL ESTADO DE SONORA**

Resumen narrativo	Indicadores					Linea base	Meta Anual	Medios de verificación	Supuestos	Avance al periodo
	Nombre	Fórmula	Sentido	Unidad de medida	Frecuencia					
FIN Contribuir a mejorar la salud de la población sonorenses, mediante la realización de actividades físicas y deportivas de manera habitual y sistemática	Tasa de morbilidad general de la población	$(\text{Número de personas con padecimiento} / \text{Población total de Sonora}) * 100$	Descendente	Porcentaje	Anual	$(1,163,265 / 2,972,560) * 100 = 39.13\%$	2018 $1,163,265 / 2,972,560 * 100 = 39.13\%$ (SALUD)	SSA y SSP Anuario de morbilidad		NA
	Porcentaje de población con obesidad en personas de 5 a 19 años	$(\text{Personas de 5 a 19 años con obesidad que contestaron cuestionarios en la ENSANUT} / \text{Personas de 5 a 19 que contestaron cuestionario de la ENSANUT}) * 100$	Descendente	Porcentaje	Cuatrimensual	$(38 / 184) * 100 = 19.56\%$	$(38 / 184) * 100 = 19.56\%$ SALUD (2020)	SSA - ENSAUT (1)		NA
	Porcentaje de población con obesidad en personas de más de 20 años	$(\text{Personas de más de 20 años con obesidad que contestaron cuestionarios en la ENSANUT} / \text{Personas de más de 20 años que contestaron cuestionario de la ENSANUT}) * 100$	Descendente	Porcentaje	Cuatrimensual	$(108 / 293) * 100 = 36.86\%$	$(108 / 293) * 100 = 36.86\%$ SALUD (2020)	SSA - ENSAUT (1)		NA
PROPOSITO La población sonorenses realiza actividades físicas y deportivas de manera habitual y sistemática	Población atendida en activación física	Número de personas que participan en el programa de activación física de CODESON/CONADE	Ascendente	Persona	Anual	56,205	63000	CODESON	La población sonorenses esta dispuesta a mejorar sus hábitos alimenticios y de activación física. Las instituciones de salud pública mantienen o mejoran la cobertura de sus programas.	NA
	C1 Personas atendidas en el programa de activación física Tu Zona.	Número de personas que participan en actividades de los centros deportivos escolares y municipales CODESON/CONADE	Ascendente	Persona	Anual	19,872	20300	CODESON		NA
		Número de personas que participan en el programa de activación física Tu Zona.	Ascendente	Persona	Anual	12,700	13500	CODESON		4,677

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

MIR 2017

Resumen narrativo	Indicadores						Línea base	Meta Anual	Medios de verificación	No se contó con recurso federal, todas las actividades se realizaron con recurso estatal es por ello que no se llegó a la meta establecida
	Personas atendidas en el programa de activación física escolar	Personas atendidas en el programa de activación física laboral	Población atendida en los centros deportivos municipales	Población atendida en el Programa de Olimpiadas y Paralimpiadas Nacionales	Asociaciones deportivas apoyadas	Deportistas atendidos por el Centro de Medicina y Ciencias Aplicadas al Deporte				
C2 Personas atendidas en el programa de activación física escolar	Ascendente	Persona	Anual	37,735	43000	CODESON	3,225			
C3 Personas atendidas en el programa de activación física laboral	Ascendente	Persona	Anual	5,770	6300	CODESON	2,200			
C4 Población atendida en los centros deportivos escolares y municipales.	Ascendente	Persona	Anual	19,872	20300	CODESON	N/A			
C5 Población atendida en el Programa de Olimpiadas, Campeonatos y Paralimpiadas Nacionales	Ascendente	Persona	Anual	6290	6500	CODESON/CON ADE	6,538			
C6 Asociaciones deportivas apoyadas	Ascendente	Asociación	Anual	0	20	CODESON	28			
C7 Deportistas atendidos por el Centro de Medicina y Ciencias Aplicadas al Deporte	Ascendente	Deportista	Anual	3,162	5,000	CODESON	6,858			
A1C1. Espacios públicos en la comunidad aprovechados para la práctica de actividades físicas orientadas a la integración social en un sano espíritu de vida comunitario.	Ascendente	Espacio físico	Trimestral	90 ESPACIOS	110 ESPACIOS	CODESON	N/A			
A2C1. Promotores de actividad física encargados de los espacios públicos incorporados al programa de activación física Tu Zona.	Ascendente	Persona	Trimestral	45 PROMOTORES	55 PROMOTORES	CODESON	N/A			
A1C2. Escuelas incorporadas al programa de activación física escolar.	Ascendente	Escuela	Trimestral	149 ESCUELAS DE NIVEL BASICO PARA 9 PROMOTORES	162 ESCUELAS PARA 12 PROMOTORES	CODESON	N/A			

COMPONENTES

MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

MIR 2017

Resumen narrativo		Indicadores				Línea base	Meta Anual	Medios de verificación		
A1C3	Incorporación de centros de trabajo al programa de activación física en su modalidad laboral.	Centros de trabajo incorporados al programa de activación física laboral	Número de centros de trabajo incorporados al programa de activación física laboral	Ascendente	Trimestral	17 CENTROS DE TRABAJO PARA 4 PROMOTORES	28 CENTROS DE TRABAJO PARA 8 PROMOTORES	CODESON	Autorización y liberación oportuna de los recursos asignados	4
A2	C3 Incorporación de promotores al programa de activación física en su modalidad laboral.	Promotores de trabajo incorporados al programa de activación física laboral	Número de promotores de trabajo incorporados al programa de activación física laboral	Ascendente	Promotor			CODESON	Autorización y liberación oportuna de los recursos asignados	363
A1	C4. Centros deportivos escolares y municipales organizados mediante la integración de ligas o clubes.	Participantes en las ligas o clubes integrados	Número de participantes en las ligas o clubes integrados	Ascendente	Centro deportivo	19872 BENEFICIARIOS EN 41 CENTROS	20,300 BENEFICIARIOS PARA 42 CENTROS	CODESON	Autorización y liberación oportuna de los recursos asignados	98***16,468/872
A2	C5. Apoyos otorgados con boletos de avión y/o autobús para atletas, entrenadores, delegados, jueces de	Eventos realizados Personas apoyadas Becas otorgadas	Número de eventos realizados Número de personas apoyadas Número de becas otorgadas	Ascendente Ascendente Ascendente	Evento Persona Beca	114 5,770 392	130 6,400 780	CODESON	Autorización y liberación oportuna de los recursos asignados	
A1C8.	Convenios suscritos con asociaciones deportivas	Convenios con asociaciones deportivas	Número de convenios con asociaciones deportivas		Convenio	0	17			
A2C8.	Apoyos económicos y en especie otorgados a asociaciones deportivas, según convenio.	Asociaciones apoyadas Apoyos otorgados a asociaciones	Número de asociaciones apoyadas Número de apoyos otorgados a asociaciones	Ascendente	Asociación Apoyo	25 58	20 80			
		Porcentaje de presupuesto para apoyos ejercido respecto al autorizado	Presupuesto para apoyos ejercido en el año N / Presupuesto para apoyos autorizado * 100		Porcentaje	N/A (**)	(((\$3330,000.00 / \$3330,000.00) * 100)= 100.00%)	CODESON	Autorización y liberación oportuna de los recursos asignados	4 / 26 / 45*

ACTIVIDADES



MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS

MIR 2017

Resumen narrativo	Indicadores			Línea base	Meta Anual	Medios de verificación	552 / 6,858
	Visitas de seguimiento realizadas	Número de visitas de seguimiento realizadas	Visita				
A1 C7. Realización de visitas de seguimiento a los planes de entrenamiento de los talentos deportivos, atletas de desarrollo y deportistas de alto rendimiento.	Atenciones médicas otorgadas	Ascendente	Visita	N/A (2)	700	CODESON	Autorización y liberación oportuna de los recursos asignados
A2 C7. Atenciones médicas otorgadas a talentos deportivos, atletas en desarrollo y deportistas de alto rendimiento, a través del Centro de Medicina y Ciencias Aplicadas al Deporte y en eventos deportivos.	Atenciones médicas otorgadas	Ascendente	Atención médica	3,162	4,600		

(1) Para el cálculo de la población con obesidad se tomaron los casos que cumplieran con la condición de obesidad y la edad (5 a 19 años y 20 años o más)

(2) El cálculo de la meta de los indicadores de población con obesidad se mide de manera cuatrimestral (SALUD 2020)

Para efecto del otorgamiento de Apoyos a Asociaciones Deportivas se redefinió el criterio, para ejercicios posterior al 2016 no se otorga apoyo alguno si no se encuentran legalmente constituidas.

Los eventos de la etapa estatal 2019 se reprogramaron para Enero'19, por presupuesto.

(*)
(**)
(***)

ATC1	Estas actividades no se realizaron debido a que en el año 2018 no se contó con presupuesto federal y este tipo de actividades requiere de ese recurso.
AZC1	
ATC3	
AZC3	


**Sistema Estatal de Evaluación
Indicadores de Postura Fiscal
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(pesos)**

CPCA-IV-01

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
I. Ingresos Presupuestarios (I= 1 + 2)	124,167,995.00	140,696,099.08	140,696,099.08
1. Ingresos Gobierno del Estado 1			
2. Ingresos Sector Paraestatal 1	124,167,995.00	140,696,099.08	140,696,099.08
II. Egresos Presupuestarios (II= 3+4)	124,167,995.00	143,369,681.45	139,123,660.01
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa 2			
4. Egresos del Sector Paraestatal 2	124,167,995.00	143,369,681.45	139,123,660.01
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III= I-II)	0.00	-2,673,582.37	1,572,439.07
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-2,673,582.37	1,572,439.07
IV. Interés, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (superávit o Déficit) (V= III-IV)	0.00	-2,673,582.37	1,572,439.07
Concepto	Estimado Original Anual	Devengado	Pagado 3
A. Financiamiento			
B. Amortización de la Deuda			
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C=A-B)	0.00	0.00	0.00

"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

**Sistema Estatal de Evaluación
Balance Presupuestario - LDF
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)**

CPCA-IV-02

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)			
A1. Ingresos de Libre Disposición	124,167,995	140,696,099	140,696,099
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	124,167,995	140,696,099	140,696,099
A3. Financiamiento Neto	-	-	-
B. Egresos Presupuestarios¹ (B = B1+B2)			
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	124,167,995	143,369,681	139,123,660
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	124,167,995	143,369,681	139,123,660
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)			
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	-	-
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	-	-	-
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0	2,673,582	1,572,439
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	2,673,582	1,572,439
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III = II - C)	0	2,673,582	1,572,439

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)			
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	-	-	-
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	-	-	-
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0	2,673,582	1,572,439

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)			
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)			
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	-	-	-
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	-	-	-

Sistema Estatal de Evaluación
Balance Presupuestario - LDF
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

CPCA-IV-02

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	124,167,995	140,696,099	140,696,099
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	-	-	-
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	-	-	-
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	124,167,995	143,369,681	139,123,660
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	-	-	-
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)	0	2,673,582	1,572,439
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0	2,673,582	1,572,439

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	-	-	-
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	-	-	-
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	-	-	-
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	-	-	-
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	-	-	-
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	-	-	-


Lic. Emanuel Yépiz Talamante
Director de Administración y Finanzas


Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
 Comisión del Deporte del Estado de Sonora
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
 (pesos)

CPCA-IV-03

CUENTA PÚBLICA 2018

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		

INCLUIR TODAS LAS CUENTAS

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


 Lic. Emanuel Yépiz Talamante
 Director de Administración y Finanzas

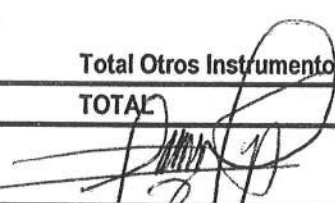

 Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General


Sistema Estatal de Evaluación
Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
Comisión del Deporte del Estado de Sonora
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2018
(pesos)

CPCA-IV-05

CUENTA PÚBLICA 2018

Identificación del Instrumento	Colocación	Interés Ganados	Valor Actual
	A	B	C=A+B
Otros Instrumentos de Bursatilización			
1			
2	NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO		0.00
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Bursatilización			
1			
2	NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO		0.00
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00


 Lic. Emanuel Yépez Talamante
 Director de Administración y Finanzas


 Prof. Genaro Alberto Enriquez Rascón
 Director General

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ENTIDAD: COMISION DEL DEPORTE DEL ESTADO DE SONORA
ANALISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL
CUENTA PÚBLICA DEL 2018

1. Justificación de las Modificaciones al Presupuesto Original e Impacto en Metas.

En presupuesto autorizado para el ejercicio 2018 es por un importe de \$124,167,995.00 para atender gastos personales del capítulo 1000 y gastos de operación los cuales se engloban en los capítulos 2000 al 5000 incluidos \$5,000,000.00 estimados a recaudar de recursos propios cuyos importes fueron autorizado por la junta de directiva de esta entidad como se describen en los reportes presupuestales de este informe.

Cabe mencionar que en lo que respecta al cierre del ejercicio que se informa del ejercicio en mención, los recursos recaudados ascienden a \$140,696,099.08 integrándose de la manera siguiente: Recursos estatales de ejercicio anteriores \$3,033,852.08 (recurso base para la adecuación presupuestal de la partida 99101 ADEFAS) recursos estatales para gastos de operación \$60,000,000.00 para servicios personales \$59,167,995.00 recursos adicionales al presupuesto autorizado \$ 7,426,644.58 y recursos propios por \$11,067,607.42

la Secretaria de Hacienda del Gobierno del Estado informo de un recorte al presupuesto programado para los meses de septiembre a diciembre el cual equivale a un importe de \$2,100,000.00

Al cierre del ejercicio quedo pendiente de recibir la orden de pago 1900045663 del 12 de diciembre de 2018 por un importe de \$800,000.00 por concepto de ampliación liquida para gastos de operación

De igual manera al cierre del ejercicio quedo pendiente de recibir el recurso por ampliación liquida para las órdenes de pago 1900038016, 1900038017, 1900038018, 1900038019, 1900038845, 1900038846, 1900038847, 1900038848, 1900038849 por un importe respectivo de \$23,199.08 \$11,936.40 \$49,097.18 \$30,213.36 \$66,700.00 \$58,000.00 \$58,000.00 \$58,000.00 \$29,000.00 por concepto de publicidad y propaganda institucional de comunicación social del gobierno del estado.

Al cierre del ejercicio 2018 quedaron pendiente de pago las órdenes de pago 190007295 \$31,320.00 y 190007805 \$36,304.00 por concepto convenio codeson / alcoholes.

Cabe aclarar que con el propósito de regularizar el convenio de colaboración 2018 con la comisión de cultura física y deporte y obtener así los recursos para la ejecución de los programas de federales se realizó un pago de \$122,525.60 por concepto de reintegro de cargas financieros de los ejercicios 2012 y 2014; informando a la CONADE

según oficio No. DG/0791/2018 del 06 de septiembre de 2018, este pago se realizó con recursos propios.

Cabe mencionar que el recurso autorizado y recaudado para el capítulo de servicios personales obedece al pago de personal de confianza y base, la variación que se presenta con relación al importe ejercido se debe a la aplicación de recursos propios para el pago de instructores que prestan sus servicios en las instalaciones que esta entidad cuenta para el público en general.

Esta entidad año tras año realiza con apoyo de la Comisión Nacional de cultura los programas de talentos deportivos, Entrenadores nacionales y reserva nacional, Entrenadores Deportivos y deporte Adaptado, así como, el programa de premios y estímulos al deportista de alto rendimiento, tales programas son de trascendencia relevante para los logros deportivos por lo mismo no pueden dejar de realizarse.

El apoyo de CONADE citado en párrafo anterior se realiza mediante convenio con esta entidad del deporte, el cual para el presente ejercicio 2018, por motivos presupuestales de la instancia federal no fue autorizado; Sin embargo, con oficio No. DG/0791/2018 se solicitó de nueva cuenta la firma del convenio de colaboración mismo que al cierre del ejercicio no se logró concretar.

Lo anterior derivó un sobregiro de las partidas 12101 honorarios y 44204 fomento deportivo como se refleja en el reporte CPCA-II-13

En lo referente al sobre ejercicio que se presentó en las partidas 31101 energía eléctrica y 36101 Difusión de radio y tv estos serían cubiertos con las órdenes de pago que quedaron pendientes de pago al 31 de diciembre de 2018 ya descritas en párrafos anteriores relativos a recursos pendientes de recibir de comunicación social y gastos de operación.

El sobre ejercicio que se presenta de \$2,673,582. Tal importe se ve disminuido a un sobregiro neto de \$1,421,813 esto considerando que al cierre del ejercicio quedaron pendiente de recibir ingreso por \$1,251,769 Según órdenes de pago mencionadas en párrafos anteriores; las medidas tomadas para contrarrestar el recorte presupuestal y la falta de apoyo del recurso federal se detallan a continuación:

- realizando un recorte del personal eventual.
- Se realizó recorte de entrenadores deportivos.
- Se llevó a cabo un recorte del personal de seguridad externo.
- Se realizaron cierres de las instalaciones deportivas de las albercas héroes de Caborca y la alberca de la instalación deportiva Ana Gabriela Guevara impactando en disminución en el consumo de gas por el uso de calderas, así como también disminución del gasto de la energía eléctrica.
- Se realizó disminución de atletas concentrados en el albergue de la villa para el atleta de alto rendimiento disminuyendo el consumo de la alimentación.

El presupuesto original se realiza con estimaciones, debido al desconocimiento de las ciudades cedas del programa de olimpiada nacional infantil y juvenil, ya que a la fecha de aprobación del presupuesto no se da a conocer tal información por parte de las instancias federales; por lo tanto, las adecuaciones presupuestales no modifican el desarrollo de la Matriz de Indicadores de Resultados, ni las metas incluidas en el Programa de operación Anual.

Con relación al presupuesto modificado del ejercicio se presentaron variaciones como se puede ver al comparar las cifras con el presupuesto original mostrando los importes por capítulo y desglosando por partida las que tuvieron mayor impacto, así como la justificación que derivó tal variación.

Cap. / part.	Concepto	Original	Modificado	Observaciones
1000	Servicios personales	67,584,387.64	73,696,956.56	
11301	Sueldos	16,500,221.29	18,682,705.3	Variaciones derivadas de la aplicación del plan de previsión social atendiendo las disposiciones fiscales vigentes para el ejercicio 2018 ejecutado por la Subsecretaría de recursos humanos del gobierno del estado
11303	Remuneraciones diversas	1,440,068.70	0	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
11307	Ayuda para habitación	5,299,892.49	4,059,921.97	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
11310	Ayuda para energía eléctrica	3,463,369.88	3,277,917.32	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
12101	Honorarios	8,416,392.64	13,460,683.54	La variación obedece a la aplicación de los excedentes de recursos propios con relación al programado original
12301	Retribuciones de carácter social	501,284.01	0	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
14101	Cuotas por servicio médico isssteson	0	3,666,046.42	Variaciones derivadas de la aplicación de traspaso a la partida del gasto 14109 por diferencia en la programación inicial
14103	Cuotas por seguro de retiro	3,329,648.23.	6,437,209.78	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la

ANEXO

				operación normal de la entidad
14106	Otras asignaciones de seguridad social	573,292.93	0.	Variaciones derivadas de la aplicación de traspaso a la partida del gasto 14101 por diferencia en la programación inicial
14109	Aportaciones por seguro médico isssteson	5,889,315.19	0	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
14403	Pagas por defunción pensión y jubilaciones	5,465,487.83	9,141,102.34	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
14404	Otros seguros de carácter social	1,715,469.12	0	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
17102	Estímulos al personal	275,228.20	0.	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad
2000	Materiales y Suministros	15,313,100.	15,313,100.	
22105	Productos alimenticios p/el personal en las instalaciones	4,904,100.00	3,714,074.32	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
23501	Productos químicos farmacéuticos y de laboratorio	350,000.00	1,053,333.86	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
27201	Prendas de seguridad y protección de personal	3,360,000.00	0	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad traspaso a 27301 Artículos Deportivos
27301	Artículos Deportivos	0.	676,588.38	Variaciones derivadas de la reclasificación de partidas para dar suficiencia a otras partidas del mismo capítulo no menos importantes en el ejecución de la operación normal de la entidad traspaso de 27201 Prendas de seguridad
3000	Servicios generales	25,744,280.	27,655,999.	
31101	Energía Eléctrica	6,000,000.00	7,582,810.26	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
31201	Gas	1,800,000.00	1,511,250.57	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
31301	agua	600,000.00	0.0	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas

ANEXO

				del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte.	5,515,000.00	4,540,955.49	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
31301	Agua	600,000.00	0.0	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	195,000.00	349,597.31	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
32501	Arrendamiento de equipo de transporte	5,515,000.00	4,540,955.49	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
33801	Servicios de Vigilancia	2,143,680.00	1,468,124.17	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
34701	Fletes y Maniobras	20,000.00	30,756.64	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	1,000,000.00	2,137,905.44	Se realizó adecuación de presupuestal de recursos estatal extraordinario por \$1,148,208.39 para atender mantenimiento de instalaciones deportivas
35901	Servicios de Jardinería y fumigación	290,000.00	79,344.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
36101	Difusión de radio y tv y otros mensajes	0	2,156,058.86	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación y de la obtención de recurso extraordinarios por \$ 763,511.29 para pagos relacionados con gastos propios de comunicación social
36301	Servicios creativos, preproducción y producción de publicidad excepto Internet	278,000.00	74,535.8	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
37101	Pesajes Aéreos	2,240,000.00	3,440,596.59	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
37301	Pasajes marítimos, lacustres y pluviales	305,000.00	496,280.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
37501	Viáticos en el país	490,000.00	565,750.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos

ANEXO

				básicos del gasto de operación
37901	Cuotas	450,000.00	25,671.84	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
38101	Gastos ceremoniales	3,000,000.00	4,421,587.56	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
38201	Gastos de orden social y cultural	100,000.00	299,812.94	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación.
38301	Congresos y convenciones	0	14,020.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación para el correcto registro del gasto tomando en consideración la naturaleza del gasto del programa de la Olimpiada Nacional Infantil y Juvenil
4000	Transferencias asignaciones, subsidios y otras ayudas	15,208,000.	18,008,000.	
44107	Premios estímulos y recompensas	2,500,000.00	1,747,580.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
44204	Fomento deportivo	3,300,000.00.	4,745,431.84	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
49301	Trasferencias del sector privado externo	9,408,000.00	11,950,165.71	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLE	318,227.36	318,227.36	
51101	Muebles de Oficina y estantería	50,000.00	77,095.64	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
51501	Equipos de computación electrónica	95,000.00	0	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
52201	Aparatos deportivos	0.00	3,020,364.01	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación se recibió recurso extraordinario por \$2,800,000.00
56201	Maquinaria y equipo industrial	73,227.36	0.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
56701	Herramientas	80,000.00	6,449.99	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación

ANEXO

				transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación
56702	Refacciones y accesorios mayores	20,000.00	0.00	Adecuación presupuestal por transferencias internas de partidas del mismo capítulo con el propósito de atender conceptos básicos del gasto de operación

Las afectaciones presupuestales por concepto de transferencias de partidas, adecuaciones liquidas y de recursos adicionales, se muestran a detalle en el reporte ETCA-II-13 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto en el apartado ampliaciones y reducciones del cual se desprende el Presupuesto modificado.

Con el propósito de armonizar las ministraciones de recursos estatales, la Secretaria de Hacienda del Estado nos proporcionó sus registros que nos sirvió de base para realizar la conciliación de saldos correspondiente.

CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO

ENTIDAD: CODESON
CUENTA PUBLICA 2018

TOTAL DE TRANSFERENCIAS EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LA SECRETARIA (CAPITULO 4000 DE CABEZA DE SECTOR)		\$137,662,247.57
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	-
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO	IMPORTE	3,033,852.08
RECURSOS PAGADOS NO RECONOCIDOS	0.00	
RECURSO FEDERALES DE PROGRAMAS DEPORTIVOS CONADE		
RECURSOS PROPIOS DEL TRIMESTRE	0.00	
RECURSO CORRESPONDIENTES DEL 2017 PAGADOS EN 2018	3,033,852.08	
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS		\$140,696,099.63

Cabe aclarar que en el ejercicio que se informa se realizó reclasificación de movimientos contables presupuestales con el propósito homologar la erogación con la

naturaleza propia del gasto y su correcta Presupuestacion misma que se especifican en póliza de diario 80 del 21 de septiembre la cual se detalla a continuación:

Fecha	Tipo	Número	Concepto		
No.	Refer.	Cuenta	Nombre	Cargos	Abonos
21/Sept/2018	Diario	80	RECLASIFICACION PARTIDA PRESUPUESTAL DEL GASTO		
1		'506-1-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	-31,866.66	
2		'504-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	31,866.66	
3		'506-2-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	-3,256.83	
4		'504-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	3,256.83	
5		'505-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	-1,529.01	
6		'504-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	1,529.01	
7		'503-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	-14,450.76	
8		'504-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	14,450.76	
9		'502-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	-5,138.96	
10		'504-0-0-21601-000-000-0-000	Material de limpieza	5,138.96	
11		'505-0-0-21201-000-000-0-000	Materiales y útiles de impresión y reproducción	-6,345.18	
12		'503-0-0-21201-000-000-0-000	Materiales y útiles de impresión y reproducción	6,345.18	
13		'505-0-0-21401-000-000-0-000	Materiales y útiles para el procesamiento equipo y bienes información	-1,234.57	
14		'504-0-0-21401-000-000-0-000	Materiales y útiles para el procesamiento equipo y bienes información	1,234.57	
15		'505-0-0-22106-000-000-0-000	Adquisición de agua potable	-543.62	
16		'503-0-0-22106-000-000-0-000	Adquisición de agua potable	543.62	
17		'502-0-0-22106-000-000-0-000	Adquisición de agua potable	-2,145.00	
18		'503-0-0-22106-000-000-0-000	Adquisición de agua potable	2,145.00	

ANEXO

19	'502-0-0-21401-000-000-0-000	Materiales y útiles para el procesamiento equipo y bienes información	-196.45
20	'502-0-0-21101-000-000-0-000	Materiales y útiles para el procesamiento equipo y bienes información	196.45
21	'502-0-0-23501-000-000-0-000	Productos químicos farmacéuticos y laboratorio adquisición de .materia prima	-2,211.54
22	'504-0-0-23501-000-000-0-000	Productos químicos farmacéuticos y laboratorio adquisición de .materia prima	2,211.54
23	'503-0-0-23501-000-000-0-000	Productos químicos farmacéuticos y laboratorio adquisición de .materia prima	-6,728.00
24	'504-0-0-23501-000-000-0-000	Productos químicos farmacéuticos y laboratorio adquisición de .materia prima	6,728.00
25	'502-0-0-27301-000-000-0-000	Artículos deportivos	-1,463.70
26	'504-0-0-29101-000-000-0-000	Herramientas menores	1,463.70
27	'502-0-0-27301-000-000-0-000	Artículos deportivos	-11,186.26
28	'504-0-0-23501-000-000-0-000	Productos químicos farmacéuticos y laboratorio adquisición de .materia prima	11,186.26
29	'502-0-0-26101-000-000-0-000	Combustibles	-80,354.27
30	'504-0-0-31201-000-000-0-000	Gas	80,354.27
31	'504-0-0-26102-000-000-0-000	Lubricantes y aditivos	-136.50
32	'504-0-0-26101-000-000-0-000	Combustibles	136.50
33	'503-0-0-22105-000-000-0-000	Productos alimenticios para personal derivado de la prestación de servicio público.	-10,026.95
34	'502-0-0-22105-000-000-0-000	Productos alimenticios para personal derivado de la prestación de servicio público.	10,026.95
35	'505-0-0-22105-000-000-0-000	Productos alimenticios para personal derivado de la prestación de servicio público.	-4,159.99
36	'502-0-0-22105-000-000-0-000	Productos alimenticios para personal derivado de la prestación de servicio público.	4,159.99
37	'507-0-0-21401-000-000-0-000	Materiales y útiles para el procesamiento equipo y bienes información	-400.00
38	'507-0-0-21101-000-000-0-000	Materiales, útiles y equipo menores de oficina	400.00
39	'506-1-0-32201-000-000-0-000	Arrendamiento de edificios	-24,800.00

ANEXO

40	'506-1-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	24,800.00
41	'506-1-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	-960,215.03
42	'506-1-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	960,215.03
43	'506-2-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	-911,414.80
44	'506-1-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	911,414.80
45	'506-3-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	-57,894.00
46	'506-3-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	57,894.00
47	'506-1-0-32302-000-000-0-000	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	-2,784.00
48	'506-1-0-32301-000-000-0-000	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	2,784.00
49	'506-1-0-34701-000-000-0-000	Fletes y maniobras	-46,960.00
50	'506-1-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	46,960.00
51	'506-2-0-34701-000-000-0-000	Fletes y maniobras	-81,420.00
52	'506-2-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	81,420.00
53	'506-1-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	-1,475.91
54	'506-1-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	1,475.91
55	'506-2-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	-547.78
56	'506-2-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	547.78
57	'506-3-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	-6,411.35
58	'506-3-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	6,411.35
59	'506-1-0-35102-000-000-0-000	Mtto y conservación de áreas deportivas	-12,728.64
60	'504-0-0-35102-000-000-0-000	Mtto y conservación de áreas deportivas	12,728.64

61	'506-2-0-35102-000-0-000	Mtto y conservación de áreas deportivas	-18,269.26
62	'504-0-0-35102-000-0-000	Mtto y conservación de áreas deportivas	18,269.26
63	'506-2-0-35501-000-0-000	Mtto y conservación de equipo de transporte	-3,712.00
64	'503-0-0-35501-000-0-000	Mtto y conservación de equipo de transporte	3,712.00
65	'506-3-0-35801-000-0-000	Servicios de limpieza y manejo de desechos	-280.00
66	'504-0-0-35801-000-0-000	Servicios de limpieza y manejo de desechos	280.00
67	'506-1-0-36101-000-0-000	Difusión radio, tv y otros mensajes sobre programas y actividades gubernamental	-3,522.98
68	'506-1-0-38101-000-0-000	Gastos de ceremonial	3,522.98
69	'506-2-0-36101-000-0-000	Difusión radio, tv y otros mensajes sobre programas y actividades gubernamental	-19,511.95
70	'506-2-0-38101-000-0-000	Gastos de ceremonial	19,511.95
71	'506-3-0-36101-000-0-000	Difusión radio, tv y otros mensajes sobre programas y actividades gubernamental	-13,831.57
72	'506-3-0-38101-000-0-000	Gastos de ceremonial	13,831.57
73	'506-1-0-38301-000-0-000	Congresos y convenciones	-2,750.00
74	'506-1-0-38301-000-0-000	Congresos y convenciones	-6,500.00
75	'504-0-0-12101-000-0-000	Honorarios	2,750.00
76	'504-0-0-12101-000-0-000	Honorarios	6,500.00
77	'506-1-0-38301-000-0-000	Congresos y convenciones	-171,280.00
78	'506-1-0-38101-000-0-000	Gastos de ceremonial	171,280.00
79	'506-1-0-38301-000-0-000	Congresos y convenciones	-157,760.00
80	'506-1-0-38101-000-0-000	Gastos de ceremonial	157,760.00
81	'506-1-0-38301-000-0-000	Congresos y convenciones	-184,440.00

ANEXO

82		'506-1-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	184,440.00
83		'506-2-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	-11,020.00
84		'506-2-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	11,020.00
85		'506-2-0-38301-000-000-0-000	Congresos y convenciones	-31,320.00
86		'506-2-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	31,320.00
87		'506-2-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	-16,800.00
88		'502-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	16,800.00
89		'502-0-0-31701-000-000-0-000	Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información	-4,810.02
90		'503-0-0-31701-000-000-0-000	Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información	4,810.02
91		'502-0-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	-4,674.80
92		'504-0-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	4,674.80
93		'502-0-0-35201-000-000-0-000	Mtto y conservación de mobiliario y equipo	-4,130.01
94		'504-0-0-35201-000-000-0-000	Mtto y conservación de mobiliario y equipo	4,130.01
95		'502-0-0-35701-000-000-0-000	Mtto y conservación de maquinaria y equipo	-12,971.12
96		'504-0-0-35701-000-000-0-000	Mtto y conservación de maquinaria y equipo	12,971.12
97		'502-0-0-36101-000-000-0-000	Difusión radio, tv y otros mensajes sobre programas y actividades gubernamental	-20,418.49
98		'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	20,418.49
99	31/AG O	'502-0-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	-106,077.05
100	31/AG O	'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	108,977.05
101	SEP	'502-0-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	-2,900.00
102		'502-0-0-38301-000-000-0-000	Congresos y convenciones	-6,000.00

ANEXO

103	'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	6,000.00
104	'503-0-0-32301-000-000-0-000	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	-6,985.76
105	'504-0-0-32301-000-000-0-000	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	6,985.76
106	'503-0-0-34701-000-000-0-000	Fletes y maniobras	-7,282.00
107	'504-0-0-34701-000-000-0-000	Fletes y maniobras	7,282.00
108	'503-0-0-34901-000-000-0-000	Servicios financieros, bancarios y comerciales integral	-2.15
109	'503-0-0-34101-000-000-0-000	Servicios financieros y bancarios	2.15
110	'503-0-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	-4,674.29
111	'504-0-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	4,674.29
112	'503-0-0-36101-000-000-0-000	Difusión radio, tv y otros mensajes sobre programas y actividades gubernamental	-44,708.25
113	'504-0-0-33603-000-000-0-000	Impresiones y publicaciones oficiales	44,708.25
114	'503-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	-1,466,971.64
115	'502-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	1,466,971.64
116	'505-0-0-22105-000-000-0-000	Productos alimenticios para personal derivado de la prestación de servicio publico	-9,740.81
117	'505-0-0-22101-000-000-0-000	Productos alimenticios p/el personal en las instalaciones	9,740.81
118	'505-0-0-32201-000-000-0-000	Arrendamiento de edificios	-3,000.00
119	'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	3,000.00
120	'505-0-0-32501-000-000-0-000	Arrendamiento de equipo de transporte	-1,300.17
121	'504-0-0-32501-000-000-0-000	Arrendamiento de equipo de transporte	1,300.17
122	'505-0-0-34701-000-000-0-000	Fletes y maniobras	-140.00
123	'504-0-0-34701-000-000-0-000	Fletes y maniobras	140.00

ANEXO

124	'505-0-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	-2,993.39
125	'504-0-0-35101-000-000-0-000	Mtto y conservación de inmuebles	2,993.39
126	'505-0-0-35501-000-000-0-000	Mtto y conservación de equipo de transporte	-12,302.02
127	'503-0-0-35501-000-000-0-000	Mtto y conservación de equipo de transporte	12,302.02
128	'505-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	-15,975.01
129	'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	15,975.01
130	'505-0-0-38301-000-000-0-000	Congresos y convenciones	-3,000.00
131	'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	3,000.00
132	'505-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	-1,125.20
133	'502-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	1,125.20
134	'504-0-0-35702-000-000-0-000	Mtto y conservación herramientas, maquinaria, instrumentos, útiles y equipo	-464.00
135	'504-0-0-35701-000-000-0-000	Mtto y conservación de maquinaria y equipo	464.00
136	'504-0-0-36101-000-000-0-000	Difusión radio, tv y otros mensajes sobre programas y actividades gubernamental	-500.00
137	'504-0-0-12101-000-000-0-000	Honorarios	500.00
138	'504-0-0-38101-000-000-0-000	Gastos de ceremonial	-10,362.80
139	'504-0-0-12101-000-000-0-000	Honorarios	6,500.00
140	'502-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	3,862.80
141	'504-0-0-38201-000-000-0-000	Gastos de orden social y cultural	-119.00
142	'504-0-0-22101-000-000-0-000	Productos alimenticios p/el personal en las instalaciones	119.00
143	'503-0-0-35701-000-000-0-000	Mtto y conservación de maquinaria y equipo	-271.45
144	'504-0-0-35701-000-000-0-000	Mtto y conservación de maquinaria y equipo	271.45

145	'504-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	-9,669.76
146	'502-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	9,669.76
147	'503-0-0-21201-000-000-0-000	Materiales y útiles de impresión y reproducción	-34,092.86
148	'504-0-0-21201-000-000-0-000	Materiales y útiles de impresión y reproducción	34,092.86
149	'503-0-0-33301-000-000-0-000	Servicios de informática	-27,840.00
150	'505-0-0-36301-000-000-0-000	Servicios creativos, preproducción y producción de publicidad excepto internet	27,840.00

Con el propósito de presentar la cuenta pública acorde a la realidad financiera de esta entidad se realizaron registros con afectación contable y presupuestal posterior al cierre del cuarto trimestre los cuales se detallan a continuación:

Fecha	Tipo	Número	Concepto	Cargos	Abonos
No.	Refer.	Cuenta	Nombre		
31/Dic/2018	Diario	3,000	CANCELACION PD121/DIC/2018 /DEPRECIACION ACUMULADA AL 30 DE DICIEMBRE 2018		
1	EJ-2018	'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciación de Bienes Inmuebles	1,263,480.68	-
2	EJ-2018	'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	1,263,480.68	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,001	CANCELACION PD-137/DIC/2018 REGISTRO DEPRECIACION EJ 2018/BIENES MUEBLES		
1	2,018	'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	73,253.86	
2	2,018	'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciación de Bienes Muebles	-73,253.86	
3	2,018	'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mob y Eq Educativo y Recreacio	586,250.31	
4	2,018	'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciación de Bienes Muebles	-586,250.31	

ANEXO

5	2,018	'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	124,395.62	
6	2,018	'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	-124,395.62	
7	2,018	'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	7,360.00	
8	2,018	'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	-7,360.00	
9	2,018	'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	163,329.82	
10	2,018	'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	-163,329.82	
	Cifra de Control	'337,002,757,500,000,000,000		0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,002	CORRECCION A SALDO ACREEDOR ISSSTESON EJ /2018		
1	CORRECCION	'504-0-0-14101-000-000-0-000	Cuotas x serv.medico isssteson	-340,711.40	
2	CORRECCION	'201-0-0-00009-000-014-0-000	ISSSTESON		-340,711.40
				-340,711.40	-340,711.40
31/Dic/2018	Diario	3,003	REGISTRO DEPRECIACION ENERO 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,477.96	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,477.96	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educacional y Recreacio	-51,222.36	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,222.36	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,400.73	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,400.73	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0

31/Dic/2018	Diario	3,004	REGISTRO DEPRECIACION FEBRERO 2018/BIENES MUEBLES	
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,450.56
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,450.56
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-51,222.36
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,222.36
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,400.73
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,400.73
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06
				0.00
				0
31/Dic/2018	Diario	3,005	REGISTRO DEPRECIACION MARZO 2018/BIENES MUEBLES	
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,450.56
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,450.56
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-51,222.36
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,222.36
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,400.73
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,400.73
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82

ANEXO

11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,006	REGISTRO DEPRECIACION ABRIL 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,417.24	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,417.24	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-53,561.69	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	53,561.69	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,400.73	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,400.73	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,007	REGISTRO DEPRECIACION MAYO 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,417.24	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,417.24	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-54,915.03	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	54,915.03	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	

ANEXO

8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06
				0.00
				0

31/Dic/2018	Diario	3,008	REGISTRO DEPRECIACION JUNIO 2018/BIENES MUEBLES	
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,417.24
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,417.24
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-54,915.03
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	54,915.03
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06
				0.00
				0

31/Dic/2018	Diario	3,009	REGISTRO DEPRECIACION JULIO 2018/BIENES MUEBLES	
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-6,417.24
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	6,417.24
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-51,762.09
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,762.09

ANEXO

5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,010	REGISTRO DEPRECIACION AGOSTO 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-5,872.91	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	5,872.91	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-51,762.09	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,762.09	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,011	REGISTRO DEPRECIACION SEPTIEMBRE 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-5,872.91	

ANEXO

2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	5,872.91	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educativa y Recreacio	-51,762.09	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,762.09	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,012	REGISTRO DEPRECIACION OCTUBRE 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mobiliario y Equipó Admon	-5,773.36	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	5,773.36	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educativa y Recreacio	-51,762.09	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,762.09	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,610.82	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,610.82	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0

31/Dic/2018	Diario	3,013	REGISTRO DEPRECIACION NOVIEMBRE 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-5,595.72	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	5,595.72	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-51,762.09	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,762.09	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,664.57	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,664.57	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	
12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0

31/Dic/2018	Diario	3,014	REGISTRO DEPRECIACION DICIEMBRE 2018/BIENES MUEBLES		
1		'170-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Mobiliario y Equipó Admon	-5,583.90	
2		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	5,583.90	
3		'171-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Mob y Eq Educatcional y Recreacio	-51,762.09	
4		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	51,762.09	
5		'172-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Equipo e Inst Medico y de Lab	-10,349.08	
6		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	10,349.08	
7		'169-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Equipo Transporte	-613.33	
8		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	613.33	
9		'173-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciacion Acum Maquinaria, Otros Eq y Herramien	-13,664.57	
10		'503-0-0-55150-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Muebles	13,664.57	
11		'503-0-0-55130-000-000-0-000	Depreciacion de Bienes Inmuebles	105,290.06	

ANEXO

12		'168-0-0-00000-000-000-0-000	Depreciación Acum Inmuebles	-105,290.06	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,015	RECLASIFICACION OP-40077/SUB NOMINA RETENCIONES 2DA Q DIC 2018		
1	PI/78/DIC	'401-1-2-00000-000-000-0-000	Subsidio Gasto de Operacion		-401,458.42
2	PI/78/DIC	'401-1-3-00000-000-000-0-000	Subsidio Estatal para Nominas y Servicios Personal		401,458.42
				0	0.00
31/Dic/2018	Diario	3,016	COMPLEMENTO A PD 14/DIC /APOYO A FUSADAR		
1		'502-0-0-44204-000-000-0-000	Fomento deportivo	-3,000.00	
2		'201-0-0-00006-000-078-0-000	Fund.Son.p/el Apoyo del Dep.Alto Rend.I.A.P		-3,000.00
3		'201-0-0-00006-000-078-0-000	Fund.Son.p/el Apoyo del Dep.Alto Rend.I.A.P	-3,000.00	
4		'103-0-0-00006-000-011-0-000	FUSADAR, AC	3,000.00	
				-3,000.00	-3,000.00
31/Dic/2018	Diario	3,017	COMPLEMENTO A CUENTAS DE GASTO		
1	PD30DIC18	'502-0-0-37501-000-000-0-000	Viaticos en el pais	-10,714.00	
2	PD30DIC18	'502-0-0-37101-000-000-0-000	Pasajes aereos	10,714.00	
3	PD30DIC18	'505-0-0-37501-000-000-0-000	Viaticos en el pais	-11,198.00	
4	PD30DIC18	'505-0-0-37501-000-000-0-000	Viaticos en el pais	-4,026.00	
5	PD30DIC18	'505-0-0-37101-000-000-0-000	Pasajes aereos	11,198.00	
6	PD30DIC18	'505-0-0-37101-000-000-0-000	Pasajes aereos	4,026.00	
				0.00	0
31/Dic/2018	Diario	3,018	RECLASIFICACION/CORRECCION A CUENTA DE INGRESOS POR ADEFAS A EJERCICIOS ANTERIORES		
1		'401-1-7-00000-000-000-0-000	Ingresos Estatales por ADEFAS		2,030,000.00
2		'401-1-1-00000-000-000-0-000	Ingresos Ejercicios Anteriores		2,030,000.00

