



CUENTA PUBLICA ANUAL 2017

ANEXOS

- O.P.1** Balanza de Comprobación
- O.P.2** Estado de Situación Financiera
Relaciones Análíticas de Efectivo y Bancos
Conciliación Bancaria
- O.P.3** Estado de Variación en la Hacienda Pública
- O.P.4** Estado de Cambios en la Situación Financiera
- O.P.5** Estado Analítico del Activo
- O.P.6** Estado de Actividades
- O.P.7** Estado de Flujos de Efectivo
- O.P.8** Estado Analítico de Ingresos
- O.P.8A** Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento
- O.P.9** Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
- O.P.9A** Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
- O.P.10** Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa
- O.P.11** Informe Sobre la Situación de la Deuda Pública
- O.P.12** Información Programática Presupuestal
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional Finalidad y Función)
- O.P.12A** Funcional Finalidad y Función)
- O.P.13** Informe de Efectos Económicos y Sociales
- O.P.14** Avance Físico Financiero de los Programas de Inversión
Notas a los estados financieros
Relaciones Análíticas de Enero a Diciembre 2017
Mayor General con Auxiliares de Enero a Diciembre 2017
Diario General de Enero a Diciembre 2017
Informe de Auditoría Externa

CUENTA PÚBLICA 2017
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MUNICIPIO DE CAJEME SONORA
 ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME

O.P. 1
 Hoja 1 de 2

CLAVE	DENOMINACIÓN	SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2017		MOVIMIENTO ANUAL 2017		SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		INGRESOS Y EGRESOS		BALANZA PREVIA	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
1	ACTIVO										
1.1	ACTIVO CIRCULANTE										
1.1.1	<u>Efectivo y Equivalentes</u>										
1111	Efectivo	2,000.00		4,000.00	4,000.00	2,000.00				2,000.00	
1112	Bancos	157,947.59		4,722,800.26	4,796,155.87	84,591.98				84,591.98	
1.1.2	<u>Derecho a recibir efectivo o equivalentes</u>										
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			4,711,377.00	4,711,377.00	-				-	
1123	Deudores Diversos por Cobrar			9,335.00	9,335.00	-				-	
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE										
1.2.4	<u>Bienes Muebles</u>										
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	173,354.57		50,862.96	3,799.00	220,418.53				220,418.53	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional	13,666.36				13,666.36				13,666.36	
1246	Máquinaria, Otros Equipos y Herramientas			27,780.00		27,780.00					
1.2.5	<u>Activos Intangibles</u>										
1251	Software	8,487.60				8,487.60				8,487.60	
1254	Licencias	7,108.25				7,108.25				7,108.25	
1.2.6	<u>Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes</u>										
1263	Depreciación Acum. De Bienes Muebles	- 123,886.31		3,799.00	37,957.54	- 158,044.85				- 158,044.85	
1265	Amortización Acum. De Activos Intangibles	- 7,935.12			2,339.40	- 10,274.52				- 10,274.52	
	TOTAL ACTIVO:	230,742.94	-	9,529,954.22	9,564,963.81	195,733.35				195,733.35	
2	PASIVO										
2.1	PASIVO CIRCULANTE										
2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo										
2111	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo		55,476.92	3,017,340.58	3,027,056.57	65,192.91				65,192.91	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			1,788,865.41	1,902,545.41	113,680.00				113,680.00	
2117	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo		124,951.74	638,237.60	659,710.72	146,424.86				146,424.86	
	TOTAL PASIVO:		180,428.66	5,444,443.59	5,589,312.70	325,297.77				325,297.77	
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO										
3.2	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO										
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)									-	179,878.70
3220	Resultado del Ejercicio Anterior		50,314.28			50,314.28					50,314.28
	TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		50,314.28			50,314.28				-	129,564.42

**CUENTA PÚBLICA 2017
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

MUNICIPIO DE CAJEME SONORA
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME

O.P. 1
Hoja 2 de 2

CLAVE	DENOMINACIÓN	SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2017		MOVIMIENTO ANUAL 2017		SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		INGRESOS Y EGRESOS		BALANZA PREVIA	
		Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber	Debe	Haber
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS										
4.2	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS										
4.2.2	<u>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.</u>										
4221	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público.				4,711,377.00		4,711,377.00	4,711,377.00			
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS										
4.3.1	<u>Ingresos Financieros</u>										
4319	Otros Ingresos Financieros				0.26		0.26	0.26			
5	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS										
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO										
5.1.1	<u>Servicios Personales</u>										
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			2,075,689.00		2,075,689.00		2,075,689.00			
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			22,666.67		22,666.67		22,666.67			
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			347,093.20		347,093.20		347,093.20			
5114	Seguridad Social			444,667.48		444,667.48		444,667.48			
5117	Pagos de Estimulos a Servidores Públicos			136,940.22		136,940.22		136,940.22			
5.1.2	<u>Materiales y Suministros</u>										
5121	Materiales de Administración, Emisión de			84,441.20		84,441.20		84,441.20			
5122	Alimentos y Utensilios			7,745.94		7,745.94		7,745.94			
5124	Materiales y Artículos de Construcción			83.00		83.00		83.00			
5126	Combustibles, Lubricantes Y Aditivos			79,500.00		79,500.00		79,500.00			
5127	Vestuario, Blancos y Prendas de Protección			10,904.00		10,904.00		10,904.00			
5129	Herramientas, refacciones y accesorios menores			6,239.40		6,239.40		6,239.40			
5.1.3	<u>Servicios Generales</u>										
5131	Servicios Básicos			96,568.32		96,568.32		96,568.32			
5132	Servicio de Arrendamiento			75,540.00		75,540.00		75,540.00			
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos			1,314,321.45		1,314,321.45		1,314,321.45			
5134	Servicios financieros, Bancarios y Comerciales			8,501.46		8,501.46		8,501.46			
5135	Servicios de Instalación, Reparación y Conservación			106,513.96		106,513.96		106,513.96			
5137	Servicio de Traslado y Viáticos			20,675.11		20,675.11		20,675.11			
5138	Servicios Oficiales			12,868.61		12,868.61		12,868.61			
5.5	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS										
5.5.1	<u>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencia y Amortizaciones</u>										
5515	Depreciación de Bienes Muebles			37,957.54		37,957.54		37,957.54			
5517	Amortización de Activos Intangibles			2,339.40		2,339.40		2,339.40			
	RESULTADO DEL EJERCICIO										
	TOTAL CUENTA DE RESULTADOS			4,891,255.96	4,711,377.26	4,891,255.96	4,711,377.26	4,711,377.26	4,711,377.26	195,733.35	195,733.35
	SUMAS IGUALES	\$230,742.94	\$230,742.94	\$ 19,865,653.77	\$ 19,865,653.77	\$5,086,989.31	\$5,086,989.31	\$ 4,711,377.26	\$ 4,711,377.26	\$195,733.35	\$195,733.35

CUENTAS DE ORDEN:

7710	Derechos a Recibir Efectivo e Equivalente			1,050,000.00	700,000.00	350,000.00					
7720	Efectivo o Eq. A recibir de derechos			700,000.00	1,050,000.00		350,000.00				
8110	Ley de Ingresos Estimada			14,653,037.00	14,653,037.00						
8120	Ley de Ingresos Por Ejecutar			14,653,037.00	14,653,037.00						
8140	Ley de Ingresos Devengada			4,711,377.00	4,711,377.00						
8150	Ley de Ingresos Recaudada			4,711,377.00	4,711,377.00						
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado			14,653,037.00	14,653,037.00						
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			14,653,037.00	14,653,037.00						
8230	Modificaciones al Presupuesto			3,076,987.90	3,076,987.90						
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			4,929,601.98	4,929,601.98						
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			4,929,601.98	4,929,601.98						
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			4,929,601.98	4,929,601.98						
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			4,750,729.07	4,750,729.07						
9200	Déficit Financiero			218,224.98	218,224.98						
9300	Adeudos de Ejercicios Fiscales			178,872.91	178,872.91						
	SUMAS IGUALES CUENTAS DE ORDEN:			\$ 92,798,522.80	\$ 92,798,522.80	\$ 350,000.00	\$ 350,000.00	\$ -	\$ -		
	GRAN TOTAL	\$230,742.94	\$230,742.94	\$ 112,664,176.57	\$ 112,664,176.57	\$ 5,436,989.31	\$ 5,436,989.31	\$ 4,711,377.26	\$ 4,711,377.26	\$ 195,733.35	\$ 195,733.35

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

DIRECTOR GENERAL
ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

**CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME

O.P. 2

ACTIVO	Período actual	Período anterior	PASIVO	Período actual	Período anterior
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO	2,000.00	2,000.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	65,192.91	55,476.92
BANCOS	84,591.98	157,947.59	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	113,680.00	
			RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	146,424.86	124,951.74
Total Activo Circulante	86,591.98	159,947.59	Total Pasivo Circulante	325,297.77	180,428.66
			TOTAL DEL PASIVO	325,297.77	180,428.66
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	220,418.53	173,354.57	APORTACIONES		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	13,666.36	13,666.36	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	50,314.28	96,162.77
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	27,780.00		RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	- 179,878.70	- 45,848.49
SOFTWARE	8,487.60	8,487.60			
LICENCIAS	7,108.25	7,108.25			
DEPRECIACION ACUMULADA	- 158,044.85	- 123,886.31			
AMORTIZACION ACUMULADA	- 10,274.52	- 7,935.12			
Total de Activos No Circulantes	109,141.37	70,795.35	Total Hacienda Pública /Patrimonio	- 129,564.42	50,314.28
TOTAL DEL ACTIVO	195,733.35	230,742.94	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	195,733.35	230,742.94

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

Deudoras:

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente \$ 350,000.00

Acreedoras:

Efectivo o Equivalente de Derechos a Recibir \$ 350,000.00

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

DIRECTOR GENERAL
ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

CUENTA PÚBLICA 2017

**MUNICIPIO DE: CAJEME, SONORA
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME**

**RELACIÓN ANALITICA DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

DEPENDENCIA	RESPONSABLE	IMPORTE
OBSERVATORIO URBANO LOCAL	LIC. VERÓNICA MINJÁREZ LÓPEZ	2,000.00
Total		\$ 2,000.00

CUENTA PÚBLICA 2017

**MUNICIPIO DE: CAJEME, SONORA
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME**

**RELACIÓN ANALITICA DE BANCOS/TESORERÍA
DEL 1ª DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Nº CUENTA	BANCO	USO DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
				DEBE	HABER	
7003 1015519	BANAMEX, S.A.		157,947.59	4,722,800.26	4,796,155.87	84,591.98
Total			\$ 157,947.59	\$ 4,722,800.26	\$ 4,796,155.87	\$ 84,591.98

CUENTA PÚBLICA 2017

MUNICIPIO DE: CAJEME, SONORA
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME
CONCILIACIÓN BANCARIA DE LA CUENTA NO. 7003 1015519
BANCO BANAMEX, S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

\$ 197,991.98

MAS:- DEPÓSITOS EN TRANSITO

\$ -

MENOS:- CHEQUES EN TRANSITO

\$ 113,400.00

No. CHEQUE	FECHA	BENEFICIARIO	IMPORTE
1019	22/12/2017	JRM CONSULTORES, S.A. DE C.V.	\$ 113,400.00

MAS :- CRÉDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS

DOCUMENTO N° _____ COBRADO POR EL BANCO	\$	
INTERESES COBRADOS SOBRE DOCUMENTO N° _____	\$	
ERROR AL REGISTRAR CHEQUE N° _____ A NOMBRE DE _____		\$

MENOS:- CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS

CARGOS POR SERVICIOS BANCARIOS	\$	
HONORARIOS POR COBRO DE DOCUMENTOS	\$	
CHEQUE SIN FONDOS DE _____	\$	\$

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

\$ 84,591.98

Firmas de conformidad

ELABORO
C.P. MICAELA TANORI ESPINOZA

SUPERVISÓ
ING. MARCELO AGUILAR GONZÁLEZ

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

0.P.3

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

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 VHP-01/VHP-02
Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2016			96,162.77		96,162.77
Aportaciones Donaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		96,162.77	45,848.49	-	45,848.49
Aplicación del resultado del ejercicio		-	96,192.77		
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016		96,162.77	45,848.49		50,314.28
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017					
Aportaciones Donaciones de Capital Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-	179,878.70	-	179,878.70
Aplicación del Resultado del Ejercicio anterior		45,848.49	45,848.49		
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de diciembre de 2017		\$ 50,314.28	-\$ 179,878.70		-\$ 129,564.42

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL

DIRECTOR GENERAL

LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS
LUDERS

ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

O.P. 4

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	73,355.61	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Activo No Circulante		
Bienes Muebles		74,843.96
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	36,497.94	
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	144,869.11	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		179,878.70
Resultado del Ejercicios Anteriores		
	\$ 254,722.66	\$ 254,722.66

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL

DIRECTOR GENERAL

 LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

 ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

O.P. 5

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS AL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 (1+2-3)	VARIACIÓN DEL PERIODO (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	159,947.59	4,726,800.26	4,800,155.87	86,591.98	- 73,355.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		4,720,712.00	4,720,712.00	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Activo No Circulante					
Bienes Muebles	187,020.93	78,642.96	3,799.00	261,864.89	74,843.96
Activos Intangibles	15,595.85			15,595.85	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 131,821.43	3,799.00	40,296.94	- 168,319.37	- 36,497.94
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 230,742.94	\$ 9,529,954.22	\$ 9,564,963.81	\$ 195,733.35	-\$ 35,009.59

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL

DIRECTOR GENERAL

LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

**CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

O.P.6

**ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA**

CONCEPTO	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		2,000.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		2,000.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,711,377.00	3,844,240.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,711,377.00	3,844,240.00
Otros Ingresos y Beneficios	0.26	
Ingresos Financieros	0.26	
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 4,711,377.26	\$ 3,846,240.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,850,959.02	3,844,958.31
Servicios Personales	3,027,056.57	2,966,207.42
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,075,689.00	2,033,082.76
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	22,666.67	13,600.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	347,093.20	354,140.26
Seguridad Social	444,667.48	427,752.28
Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	136,940.22	137,632.12
Materiales y Suministros	188,913.54	138,165.14
Materiales de Administración, Emisión de Documentos	84,441.20	67,868.13
Alimentos y Utensilios	7,745.94	13,285.01
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	83.00	967.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	79,500.00	55,800.00
Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	10,904.00	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	6,239.40	245.00
Servicios Generales	1,634,988.91	740,585.75
Servicios Básicos	96,568.32	40,212.79
Servicios de Arrendamiento	75,540.00	72,384.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	1,314,321.45	410,148.60
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	8,501.46	7,890.85
Servicio de Instalación, Reparación, Mantenimiento	106,513.96	90,023.27
Servicios de Comunicación Social	-	3,480.00
Servicios de Traslado y Viáticos	20,675.11	11,670.42
Servicios Oficiales	12,868.61	103,726.87
Otros Servicios Generales	-	1,048.95
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	40,296.94	47,130.18
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	40,296.94	47,130.18
Depreciación de Bienes Muebles	37,957.54	44,790.78
Amortización de Activos Intangibles	2,339.40	2,339.40
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,891,255.96	3,892,088.49
RESULTADO DEL EJERCICIO: (AHORRO /DESAHORRO)	-\$ 179,878.70	-\$45,848.49

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL

DIRECTOR GENERAL

LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

O.P.7

**ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE: CAJEME, SONORA**

CONCEPTO		2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
	Transferencias, Asignaciones y Subsidios y otras Ayudas	4,711,377.00	3,844,240.00
	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		2,000.00
	Otros Orígenes de Operación	0.26	240,000.00
Aplicación			
	Servicios Personales	- 2,998,321.26	- 2,958,383.28
	Materiales y Suministros	- 188,913.54	- 138,165.14
	Servicios Generales	- 1,518,855.11	- 739,130.40
	Otras Aplicaciones de Operación		- 136,262.24
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		5,287.35	114,298.94
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Aplicación			
	Bienes Muebles	- 78,642.96	- 16,862.56
	Activos Intangibles		
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión		- 78,642.96	- 16,862.56
Incremento/(Disminución) Neto en el Efectivo y Equivalentes de Efectivo		- 73,355.61	97,436.38
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio		159,947.59	62,511.21
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Ejercicio		86,591.98	159,947.59

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL

DIRECTOR GENERAL

LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

CUENTA PÚBLICA 2017
Justificaciones a las Variaciones de Ingresos

O.P.8

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017.-

CLAVE	CAPÍTULO Y CONCEPTO	JUSTIFICACIÓN
9100	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PUBLICO	CORRESPONDE A TRANSFERENCIA DE RECURSOS POR PARTE DEL MUNICIPIO PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN SEGÚN PRESUPUESTO PARA 2017. EL PRESUPUESTO INICIAL TOTAL AUTORIZADO POR LA LEY DE INGRESOS ES POR \$ 14' 617,751.78 SOBRE LOS CUALES EL INSTITUTO RECIBIO SOLO \$ 4'711,377.00 QUEDANDO UNA VARIACION DESFAVORABLE DE \$ 9'906,374.78 .
7100	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	SON INGRESOS ESTIMADOS QUE SE PRETENDEN RECIBIR POR CONCEPTO DE ANUNCIOS PUBLICITARIOS EN PÁGINA WEB , COPIA E IMPRESIÓN DE PLANOS, CURSOS, SERVICIOS Y GESTIONES URBANAS Y DE RECUROS FINANCIEROS ENTRE OTROS.

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

O.P.9
Hoja 1 de 4

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUBEJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	
1000	SERVICIOS PERSONALES	3,947,247.50		3,947,247.50	3,027,056.57	2,961,863.66	920,190.93
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE						
113	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE						
11301	Sueldos	2,377,068.00		2,377,068.00	2,075,689.00	2,075,689.00	301,379.00
11303	Remuneraciones Diversas	12,000.00		12,000.00			12,000.00
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO						
122	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL						
12201	Sueldo Base al Personal Eventual	63,600.00		63,600.00	22,666.67	22,666.67	40,933.33
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES						
132	PRIMA DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION						
13201	Prima Vacacional	33,014.83		33,014.83	29,145.75	29,145.75	3,869.08
13202	Gratificación por Fin de Año	363,163.17		363,163.17	317,947.45	317,947.45	45,215.72
133	HORAS EXTRAORDINARIAS						
13301	Remuneraciones por Horas Extraordinarias	59,426.70		59,426.70			59,426.70
13400	COMPENSACIONES						
13403	Estimulos al personal de Confianza	60,000.00		60,000.00			60,000.00
1400	PAGOS POR CONCEPTO DE SEGURIDAD SOCIAL						
141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
14106	Otras Prestaciones de Seguridad Social	226,236.00		226,236.00	188,508.60	169,340.25	37,727.40
142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA						
14202	Aportación de Fondo de Vivienda	139,056.00		139,056.00	129,524.07	106,851.86	9,531.93
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO						
14301	Pagos de Defución,pensiones y jubilaciones	143,220.00		143,220.00	126,634.81	103,282.46	16,585.19
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS						
154	PRESTACIONES CONTRACTUALES						
15409	Bono para Despensa	105,600.00		105,600.00			105,600.00
159	OTRAS PRESTACIONES						
15901	Otras Prestaciones	206,391.60		206,391.60			206,391.60
1700	PAGOS DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS						
171	ESTIMULOS						
17102	Estimulos al Personal: Bono de Asistencia	79,235.60		79,235.60	68,470.11	68,470.11	10,765.49
17104	Bono por Puntualidad	79,235.60		79,235.60	68,470.11	68,470.11	10,765.49

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

O.P.9
 Hoja 2 de 4

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
 MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUBEJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	415,600.00		415,600.00	188,913.54	188,913.54	226,686.46
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES						
211	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA						
21101	Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	30,000.00		30,000.00	12,504.75	12,504.75	17,495.25
21200	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION						
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	54,000.00		54,000.00	68,412.08	68,412.08	- 14,412.08
21400	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIA Y COMUNICACIÓN						
21401	Materiales, útiles y Equipos Menor de Tecnologías de la Información	3,000.00		3,000.00	149.00	149.00	2,851.00
21500	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL						
21501	Material para Información	16,800.00		16,800.00	260.82	260.82	16,539.18
21600	MATERIAL DE LIMPIEZA						
21601	Material de Limpieza	9,600.00		9,600.00	3,114.55	3,114.55	6,485.45
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS						
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS						
22101	Productos alimenticios para el personal en las Instalaciones	18,000.00		18,000.00	6,500.54	6,500.54	11,499.46
22106	Adquisiciones de Agua Potable	1,800.00		1,800.00	546.40	546.40	1,253.60
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION						
22301	Utensilios para el Servicio de Alimentación	3,600.00		3,600.00	699.00	699.00	2,901.00
2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION						
246	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO						
24601	Material Eléctrico y Electrónico	12,000.00		12,000.00	83.00	83.00	11,917.00
249	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION						
24901	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	120,000.00		120,000.00			120,000.00
2500	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO						
254	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS						
25401	Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1,200.00		1,200.00			1,200.00
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS						
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS						
26101	Combustibles	102,000.00		102,000.00	79,500.00	79,500.00	22,500.00
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS						
271	VESTUARIOS Y UNIFORMES						
27101	Vestuarios y Uniformes	24,000.00		24,000.00	10,904.00	10,904.00	13,096.00
272	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL						
27201	Prendas de Seguridad y Protección Personal	9,600.00		9,600.00			9,600.00
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES						
291	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES						
29101	Herramienta Menor				2,249.00	2,249.00	- 2,249.00
29200	REFACCIONES Y ACCESORIOS						
29201	Refacciones y accesorios	2,000.00		2,000.00			2,000.00
294	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO						
29401	Refacciones y Accesorios menores de Equipo de Cómputo	8,000.00		8,000.00	3,990.40	3,990.40	4,009.60

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

O.P.9
Hoja 3 de 4

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUBEJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	6= (3-4)
3000	SERVICIOS GENERALES	9,395,189.50	- 3,076,987.90	6,318,201.60	1,634,988.91	1,521,308.91	4,683,212.69
3100	SERVICIOS BASICOS						
311	ENERGIA ELECTRICA						
31101	Energía Eléctrica	30,000.00		30,000.00	22,072.68	22,072.68	7,927.32
31300	AGUA						
31301	Agua	4,200.00		4,200.00	1,975.39	1,975.39	2,224.61
314	TELEFONIA TRADICIONAL						
31401	Telefonía Tradicional	30,600.00		30,600.00	13,346.53	13,346.53	17,253.47
315	TELEFONIA CELULAR						
31501	Telefonía Celular	24,000.00		24,000.00	5,233.72	5,233.72	18,766.28
317	SERVICIOS DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION						
31701	Servicios de acceso a Internet, Redes y procesamiento de Información	78,000.00		78,000.00	53,940.00	53,940.00	24,060.00
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS						
31801	Servicio Postal	3,600.00		3,600.00			3,600.00
3200	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO						
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS						
32201	Arrendamiento de Edificios	216,000.00		216,000.00			216,000.00
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE						
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	96,000.00		96,000.00	75,540.00	75,540.00	20,460.00
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS						
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS						
33101	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y relacionados	294,600.00		294,600.00	160,080.00	160,080.00	134,520.00
332	SERVICIO DE DISEÑO, ARQUITECTURA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS						
33201	Servicios de Diseño, Arquitectura y Actividades Relacionadas				81,200.00	81,200.00	- 81,200.00
333	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICA Y TEC. DE INF						
33301	Servicios de Informática	24,000.00		24,000.00	7,974.25	7,974.25	16,025.75
33302	Servicios de consultoría	240,000.00		240,000.00			240,000.00
334	SERVICIOS DE CAPACITACION						
33401	Servicio de Capacitación	69,000.00		69,000.00	20,000.00	20,000.00	49,000.00
335	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN, CIENTIFICA Y DE DESARROLLO						
33501	Estudios e Investigaciones	7,840,000.00	- 3,076,987.90	4,763,012.10	1,042,144.00	928,464.00	3,720,868.10
336	SERVICIO DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCION, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN						
33603	Impresiones y Publicaciones Oficiales	84,000.00		84,000.00			84,000.00
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA						
33801	Servicio de Vigilancia	9,600.00		9,600.00	2,923.20	2,923.20	6,676.80
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES						
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS						
34101	Servicios financieros y bancarios	14,400.00		14,400.00	8,501.46	8,501.46	5,898.54
3500	SERVICIO DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION						
351	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES						
35101	Mantenimiento y Conservación de Inmuebles	72,000.00		72,000.00	55,630.32	55,630.32	16,369.68
352	INSTALACIONES, REPARACIONES Y MTO. DE MOB. Y EQ. De ADMINISTRACION						
35201	Mantenimiento y Conservación de mobiliario y equipo	36,000.00		36,000.00	24,162.60	24,162.60	11,837.40
353	INSTALACIONES, REPARACIONES Y MTO. DE MOB. Y EQ. De COMPUTO Y						
35302	Mantenimiento y Conservación de bienes informáticos	24,000.00		24,000.00	10,864.84	10,864.84	13,135.16
35303	Instalación de Eq. De Cómputo y Tecnología de la Información	24,000.00		24,000.00			24,000.00
357	INSTALACION, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAM						
35701	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				13,919.00	13,919.00	- 13,919.00
358	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS						
35801	Servicio de limpieza de oficina				1,937.20	1,937.20	- 1,937.20
3600	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD						
361	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES						
36101	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes	18,420.00		18,420.00			18,420.00
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS						
371	PASAJES AEREOS						
37101	Pasajes Aéreos	27,000.00		27,000.00			27,000.00
372	PASAJES TERRESTRES						
37201	Pasajes Terrestres	3,600.00		3,600.00	2,470.00	2,470.00	1,130.00
375	VIATICOS						
37501	Viáticos	72,000.00		72,000.00	17,903.11	17,903.11	54,096.89
379	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE						
37901	Cuotas	3,769.50		3,769.50	302.00	302.00	3,467.50
3800	SERVICIOS OFICIALES						
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL						
38201	Gastos de Orden Social y Cultural	54,000.00		54,000.00	12,868.61	12,868.61	41,131.39
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES						
395	PENAS, MULTAS ACCESORIOS						
39501	Penas, Multas, Accesorios	2,400.00		2,400.00			2,400.00

CUENTA PÚBLICA 2017
JUSTIFICACIONES A LAS VARIACIONES DE EGRESOS

O.P.9

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

CLAVE	CAPITULO Y PARTIDA	JUSTIFICACIÓN
1000	SERVICIOS PERSONALES	Corresponde a Sueldos y Costo Social de Servicios Personales. A Diciembre existe un presupuesto autorizado acumulado de \$ 3'947,247.50 de lo cual se devengaron \$ 3'027,056.57 y se pagaron por éste concepto \$ 2'961,863.66 quedando pendiente de pagarse las cuotas patronales de IMSS de Diciembre y el 6to. bimestre de RCV e Infonavit provisionadas por un importe de \$ 65,192.91.-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	Corresponde a la Adquisición de Materiales y útiles de oficina, Combustibles y lubricantes. Básicamente para la realización de Actividades Operativas en las Diversas áreas del Instituto. al cierre de éste período de manera acumulada se devengaron y pagaron por éste concepto \$ 188,913.54 de un total autorizado de \$ 415,600.00 quedando una variación favorable en forma global de \$ 226,686.46, sin embargo a detalle existe variación desfavorable de \$ 14,412.08 en la cta. 21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción correspondiente a la adquisición de tintas y toners para la impresión de los diversos trabajos realizados en el Instituto. A su vez en la partida 29101 Herramienta Menor se registró la adquisición de Odometro y Cinta Metálica por un importe total de \$ 2,249.00 no presupuestados, pero necesarios para la realización de trabajos técnicos.
3000	SERVICIOS GENERALES	Incluye Gastos tales como servicios de luz, Agua, telefonía y servicios de paquetería, uso de oficina y Renta de equipo de Transporte. Se incluye la contratación de Servicios de Asesores por asignación del Municipio de Comisario y Auditoría Externa, se incluye también los Estudios y proyectos que pretende realizar el Instituto. Al cierre de éste período de manera acumulada se devengaron \$ 1'634,988.91 y se pagaron \$ 1'521,308.91 quedando pendiente \$ 113,680.00 correspondiente a la partida 33501 por el pago según contrato de Servicios no. IMIP-009/2017 Elaboración de Actualización del Programa de Desarrollo Urbano del centro de Población de Ciudad Obregón, Esperanza, Cocorit y Providencia. Por otro lado de un total Inicial de \$ 9'395,189.50 se realiza reducción según acta de Cabildo 44 Sesión Ordinaria del 09 de Agosto de 2017 por un importe de 3'076,987.90. Al cierre queda una variación favorable en forma global de \$ 4'683,219.69. A su vez se ejercieron la partida 33201.- Servicios de diseño, Arquitectura y Actividades Relacionadas por un importe de \$ 81,200.00 correspondiente al pago por elaboración de mapas digitales vectoriales en uso de suelo, la Partida 35701.- Instalación, reparación y mantenimiento de Maquinaria, otros equipos y herramienta correspondiente al pago de póliza de seguro del Drone por un importe de \$ 13,919.00 y la partida 35801 Servicio de limpieza de Oficina por \$ 1,937.20 no presupuestados pero necesarios
5000	BIENES MUEBLES ,INMUEBLES E INTANGIBLES	Corresponde a la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo Educacional y Equipo de cómputo. Al cierre del período del total autorizado de \$ 895,000.00 solo se devengaron \$ 78,642.96 . Quedando una variación favorable de \$ 816,357.04. estas adquisiciones corresponden a la compra de un Drone por un importe de \$ 27,780.00 no presupuestado. sin embargo era necesario para realizar tomas de videos aéreos de las diferentes Intersecciones viales del municipio a fin de plantear soluciones a la problemática existente. a su vez se pretende utilizarse para la promoción turística para el incremento económico municipal e incluso brindar el servicio a particulares.la otra adquisición corresponde a un Equipo de Cómputo armado por un importe de \$ 33,861.56, Dos Ipad para el Drone por \$ 7,999.00 c/u y una fuente de poder para el equipo de cómputo armado por \$1,003.40.

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

O.P. 9 A
Hoja 1 de 1

CONCEPTO	EGRESO					SUB EJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
	1	2	3= (1+2)	4	5	
Gasto Corriente	13,758,037.00	- 3,076,987.90	10,681,049.10	4,850,959.02	4,672,086.11	5,830,090.08
Gasto de Capital	895,000.00		895,000.00	78,642.96	78,642.96	816,357.04
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivo						
	\$ 14,653,037.00	-\$ 3,076,987.90	\$ 11,576,049.10	\$ 4,929,601.98	\$ 4,750,729.07	\$ 6,646,447.12

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

DIRECTOR GENERAL
ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

O.P.10
Hoja 1 de 4

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUBEJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	
	UNIDAD ADMINISTRATIVA 1 : DIRECCION GENERAL						
	SERVICIOS PERSONALES	3,947,247.50		3,947,247.50	3,027,056.57	2,961,863.66	920,190.93
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE						
113	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE						
11301	Sueldos	2,377,068.00		2,377,068.00	2,075,689.00	2,075,689.00	301,379.00
11303	Remuneraciones Diversas	12,000.00		12,000.00			12,000.00
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO						
122	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL						
12201	Sueldo Base al Personal Eventual	63,600.00		63,600.00	22,666.67	22,666.67	40,933.33
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES						
132	PRIMA DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION						
13201	Prima Vacacional	33,014.83		33,014.83	29,145.75	29,145.75	3,869.08
13202	Gratificación por Fin de Año	363,163.17		363,163.17	317,947.45	317,947.45	45,215.72
133	HORAS EXTRAORDINARIAS						
13301	Remuneraciones por Horas Extraordinarias	59,426.70		59,426.70			59,426.70
13400	COMPENSACIONES						
13403	Estimulos al personal de Confianza	60,000.00		60,000.00			60,000.00
1400	PAGOS POR CONCEPTO DE SEGURIDAD SOCIAL						
141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
14106	Otras Prestaciones de Seguridad Social	226,236.00		226,236.00	188,508.60	169,340.25	37,727.40
142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA						
14202	Aportación de Fondo de Vivienda	139,056.00		139,056.00	129,524.07	106,851.86	9,531.93
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO						
14301	Pagos de Defución,pensiones y jubilaciones	143,220.00		143,220.00	126,634.81	103,282.46	16,585.19
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS						
154	PRESTACIONES CONTRACTUALES						
15409	Bono para Despensa	105,600.00		105,600.00			105,600.00
159	OTRAS PRESTACIONES						
15901	Otras Prestaciones	206,391.60		206,391.60			206,391.60
1700	PAGOS DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS						
171	ESTIMULOS						
17102	Estimulos al Personal: Bono de Asistencia	79,235.60		79,235.60	68,470.11	68,470.11	10,765.49
17104	Bono por Puntualidad	79,235.60		79,235.60	68,470.11	68,470.11	10,765.49

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

O.P.10
Hoja 2 de 4

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUB EJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	
	UNIDAD ADMINISTRATIVA 1 : DIRECCION GENERAL						
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	415,600.00		415,600.00	188,913.54	188,913.54	226,686.46
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES						
211	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA						
21101	Materiales, Utiles y Equipos Menores de Oficina	30,000.00		30,000.00	12,504.75	12,504.75	17,495.25
21200	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION						
21201	Materiales y utiles de impresión y reproducción	54,000.00		54,000.00	68,412.08	68,412.08	- 14,412.08
21400	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGIA Y COMUNICACIÓN						
21401	Materiales, utiles y Equipos Menor de Tecnologías de la Información	3,000.00		3,000.00	149.00	149.00	2,851.00
21500	MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL						
21501	Material para Información	16,800.00		16,800.00	260.82	260.82	16,539.18
21600	MATERIAL DE LIMPIEZA						
21601	Material de Limpieza	9,600.00		9,600.00	3,114.55	3,114.55	6,485.45
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS						
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS						
22101	Productos alimenticios para el personal en las Instalaciones	18,000.00		18,000.00	6,500.54	6,500.54	11,499.46
22106	Adquisiciones de Agua Potable	1,800.00		1,800.00	546.40	546.40	1,253.60
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION						
22301	Utensilios para el Servicio de Alimentación	3,600.00		3,600.00	699.00	699.00	2,901.00
2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION						
246	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO						
24601	Material Eléctrico y Electrónico	12,000.00		12,000.00	83.00	83.00	11,917.00
249	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION						
24901	Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	120,000.00		120,000.00			120,000.00
2500	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO						
254	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS						
25401	Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1,200.00		1,200.00			1,200.00
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS						
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS						
26101	Combustibles	102,000.00		102,000.00	79,500.00	79,500.00	22,500.00
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS						
271	VESTUARIOS Y UNIFORMES						
27101	Vestuarios y Uniformes	24,000.00		24,000.00	10,904.00	10,904.00	13,096.00
272	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL						
27201	Prendas de Seguridad y Protección Personal	9,600.00		9,600.00			9,600.00
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES						
291	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES						
29101	Herramienta Menor				2,249.00	2,249.00	- 2,249.00
29200	REFACCIONES Y ACCESORIOS						
29201	Refacciones y accesorios	2,000.00		2,000.00			2,000.00
294	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO						
29401	Refacciones y Accesorios menores de Equipo de Cómputo	8,000.00		8,000.00	3,990.40	3,990.40	4,009.60

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

O.P.10
Hoja 3 de 4

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUB EJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	6= (3-4)
	UNIDAD ADMINISTRATIVA 1 : DIRECCION GENERAL						
3000	SERVICIOS GENERALES	9,395,189.50	- 3,076,980.90	6,318,208.60	1,634,988.91	1,521,308.91	4,683,219.69
3100	SERVICIOS BASICOS						
311	ENERGIA ELECTRICA						
31101	Energía Eléctrica	30,000.00		30,000.00	22,072.68	22,072.68	7,927.32
31300	AGUA						
31301	Agua	4,200.00		4,200.00	1,975.39	1,975.39	2,224.61
314	TELEFONIA TRADICIONAL						
31401	Telefonía Tradicional	30,600.00		30,600.00	13,346.53	13,346.53	17,253.47
315	TELEFONIA CELULAR						
31501	Telefonía Celular	24,000.00		24,000.00	5,233.72	5,233.72	18,766.28
317	SERVICIOS DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACION						
31701	Servicios de acceso a Internet, Redes y procesamiento de Información	78,000.00		78,000.00	53,940.00	53,940.00	24,060.00
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS						
31801	Servicio Postal	3,600.00		3,600.00			3,600.00
3200	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO						
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS						
32201	Arrendamiento de Edificios	216,000.00		216,000.00			216,000.00
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE						
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	96,000.00		96,000.00	75,540.00	75,540.00	20,460.00
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS						
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS						
33101	Servicios Legales, de Contabilidad, Auditorías y relacionados	294,600.00		294,600.00	160,080.00	160,080.00	134,520.00
332	SERVICIO DE DISEÑO, ARQUITECTURA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS						
33201	Servicios de Diseño, Arquitectura y Actividades Relacionadas				81,200.00	81,200.00	- 81,200.00
333	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TECNICA Y TEC. DE INF						
33301	Servicios de Informática	24,000.00		24,000.00	7,974.25	7,974.25	16,025.75
33302	Servicios de consultoría	240,000.00		240,000.00			240,000.00
334	SERVICIOS DE CAPACITACION						
33401	Servicio de Capacitación	69,000.00		69,000.00	20,000.00	20,000.00	49,000.00
335	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN, CIENTIFICA Y DE DESARROLLO						
33501	Estudios e Investigaciones	7,840,000.00	- 3,076,987.90	4,763,012.10	1,042,144.00	928,464.00	3,720,868.10
336	SERVICIO DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCION, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN						
33603	Impresiones y Publicaciones Oficiales	84,000.00		84,000.00			84,000.00
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA						
33801	Servicio de Vigilancia	9,600.00		9,600.00	2,923.20	2,923.20	6,676.80
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES						
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS						
34101	Servicios financieros y bancarios	14,400.00		14,400.00	8,501.46	8,501.46	5,898.54
3500	SERVICIO DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION						
351	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES						
35101	Mantenimiento y Conservación de Inmuebles	72,000.00		72,000.00	55,630.32	55,630.32	16,369.68
352	INSTALACIONES, REPARACIONES Y MTO. DE MOB. Y EQ. De ADMINISTRACION						
35201	Mantenimiento y Conservación de mobiliario y equipo	36,000.00		36,000.00	24,162.60	24,162.60	11,837.40
353	INSTALACIONES, REPARACIONES Y MTO. DE MOB. Y EQ. De COMPUTO Y						
35302	Mantenimiento y Conservación de bienes informáticos	24,000.00		24,000.00	10,864.84	10,864.84	13,135.16
35303	Instalación de Eq. De Cómputo y Tecnología de la Información	24,000.00		24,000.00			24,000.00
357	INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MAQ. OTROS EQUIPOS Y HERRAM						
35701	Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				13,919.00	13,919.00	- 13,919.00
358	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS						
35801	Servicio de limpieza de oficina				1,937.20	1,937.20	- 1,937.20
3600	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD						
361	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES						
36101	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes	18,420.00		18,420.00			18,420.00
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS						
371	PASAJES AEREOS						
37101	Pasajes Aéreos	27,000.00		27,000.00			27,000.00
372	PASAJES TERRESTRES						
37201	Pasajes Terrestres	3,600.00		3,600.00	2,470.00	2,470.00	1,130.00
375	VIATICOS						
37501	Viáticos	72,000.00		72,000.00	17,903.11	17,903.11	54,096.89
379	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE						
37901	Cuotas	3,769.50		3,769.50	302.00	302.00	3,467.50
3800	SERVICIOS OFICIALES						
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL						
38201	Gastos de Orden Social y Cultural	54,000.00		54,000.00	12,868.61	12,868.61	41,131.39
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES						
395	PENAS, MULTAS ACCESORIOS						
39501	Penas, Multas, Accesorios	2,400.00		2,400.00			2,400.00

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

O.P.10
Hoja 4 de 4

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	EGRESO					SUB EJERCICIO
		APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
		1	2	3= (1+2)	4	5	
	UNIDAD ADMINISTRATIVA 1 : DIRECCION GENERAL						
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	895,000.00		895,000.00	78,642.96	78,642.96	816,357.04
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN						
511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA						
51101	Muebles de Oficina y Estantería	110,000.00		110,000.00			
515	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN						
51501	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	84,000.00		84,000.00	50,862.96	50,862.96	33,137.04
519	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION						
51901	Otros mobiliarios y equipo de administración	20,000.00		20,000.00			20,000.00
5200	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO						
521	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES						
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	10,000.00		10,000.00			10,000.00
52300	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO						
52301	Cámaras fotográficas y de video	24,000.00		24,000.00			24,000.00
5400	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE						
541	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE						
54101	Automóviles y Camiones	350,000.00		350,000.00			350,000.00
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS						
564	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION						
56401	Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y	60,000.00		60,000.00			60,000.00
565	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN						
56501	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10,000.00		10,000.00			10,000.00
566	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS						
56601	Máquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	12,000.00		12,000.00			12,000.00
569	OTROS EQUIPOS						
56901	Otros Equipos				27,780.00	27,780.00	- 27,780.00
5900	ACTIVOS INTANGIBLES						
591	SOFTWARE						
59101	Software	215,000.00		215,000.00			215,000.00
	TOTAL	\$ 14,653,037.00	-\$ 3,076,987.90	\$ 11,576,049.10	\$ 4,929,601.98	\$ 4,750,729.07	\$ 6,646,447.12

Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor.

TESORERO MUNICIPAL
LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

DIRECTOR GENERAL
ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

CUENTA PÚBLICA 2017
JUSTIFICACIONES A LAS VARIACIONES DEL ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

O.P.10
 Hoja 1 de 1

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
 MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
 Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	JUSTIFICACIÓN
1000	SERVICIOS PERSONALES	El Instituto Concentra toda su gasto en una sola Unidad Administrativa llamada Dirección General en virtud a que la estructura actual de operación no permite la segregación de más Unidades. Para el Capítulo de Servicios Personales el presupuesto anual autorizado para éste ejercicio es de \$ 3'947,247.50 de lo cual se devengaron \$ 3'027,056.57 y se pagaron por éste concepto \$ 2'961,863.66 quedando pendiente de pagarse las cuotas patronales de IMSS de Diciembre y el 6to. bimestre de RCV e Infonavit provisionadas por un importe de \$ 65,192.91.-
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	En éste Capitulo la adquisición de materiales y Suministros fueron las más básicas para la realización de Actividades Operativas en las Diversas áreas del Instituto. al cierre de éste período de manera acumulada se devengaron y pagaron por éste concepto \$ 188,913.54 de un total autorizado de \$ 415,600.00 quedando una variación favorable en forma global de \$ 226,686.46, sin embargo a detalle existe variacion desfavorable de \$ 14,412.08 en la cta. 21201 Materiales y útiles de impresión y reproducción correspondiente a la adquisición de tintas y toners para la impresión de los diversos trabajos realizados en el Instituto. A su vez en la partida 29101 Herramienta Menor se registró la adquisición de Odometro y Cinta Metálica por un importe total de \$ 2,249.00 no presupuestados, pero necesarios para la realizacion de trabajos tecnicos.
3000	SERVICIOS GENERALES	En Los Servicios Personales al cierre de éste período de manera acumulada se devengarón \$ 1'634,988.91 y se pagaron \$ 1'521,308.91 quedando pendiente \$ 113,680.00 correspondiente a la partida 33501 por el pago según contrato de Servicios No. IMIP-009/2017 Elaboración de Actualización del Programa de Desarrollo Urbano del centro de Población de Ciudad Obregón, Esperanza, Cocorit y Providencia. Por otro lado de un total Inicial de \$ 9'395,189.50 se realiza reducción según acta de Cabildo 44 Sesión Ordinaria del 09 de Agosto de 2017 por un importe de 3'076,987.90. Al cierre queda una variación favorable en forma global de \$ 4'683,219.69. A su vez se ejercieron la partida 33201.- Servicios de diseño, Arquitectura y Actividades Relacionadas por un importe de \$ 81,200.00 correspondiente al pago por elaboración de mapas digitales vectoriales en uso de suelo, la Partida 35701.-Instalación, reparación y mantenimiento de Maqunaria,otros equipos y herramienta correspondiente al pago de póliza de seguro del Drone por un importe de \$ 13,919.00 y la partida 35801 Servicio de limpieza de Oficina por \$ 1,937.20 no presupuestados pero necesarios
5000	BIENES MUEBLES ,INMUEBLES E INTANGIBLES	Corresponde a la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración, Equipo Educativo y Equipo de cómputo. Al cierre del período del total autorizado de \$ 895,000.00 solo se devengaron \$ 78,642.96 . Quedando una variación favorable de \$ 816,357.04. estas adquisiciones corresponden a la compra de un Drone por un importe de \$ 27,780.00 no presupuestado. sin embargo era necesario para realizar tomas de videos aéreos de las diferentes Intersecciones viales del municipio a fin de plantear soluciones a la problematica existente. a su vez se pretende utilizarse para la promoción turística para el incremento economico municipal e incluso brindar el servicio a particulares.la otra adquisición corresponde a un Equipo de Cómputo armado por un importe de \$ 33,861.56, Dos Ipad para el Drone por \$ 7,999.00 c/u y una fuente de poder para el equipo de cómputo armado por \$1,003.40.

INFORME SOBRE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LA DEUDA PÚBLICA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.-

O.P.11
Hoja 1 de 2

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

EMPRÉSTITOS Y CRÉDITOS CONTRATADOS A NOMBRE DEL ORGANISMO						SALDO INICIAL AL 1ro. ENERO DEL 2017	CRÉDITOS CONTRATADOS	AMORTIZACIÓN DE ADEUDOS		SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
NOMBRE DE LA EMPRESA, INSTITUCIÓN O ENTE PÚBLICO	FECHA DE CONTRATACIÓN	PLAZO	USO DEL CRÉDITO	AUTORIZACIÓN JUNTA DE AYTO/CONGRESO	IMPORTE TOTAL			CAPITAL	INTERESES	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo						-	1,902,545.41	1,788,865.41		113,680.00
GMR SISTEMAS DE INFORMACION, SC							5,272.03	5,272.03		
SERGIO ALBERTO BARRERAS GIL							107,359.80	107,359.80		
BUFETE DE ASESORES DE NEGOCIOS SC							67,280.00	67,280.00		
MARCELO AGUILAR GONZALEZ							199,770.44	199,770.44		
BANCO NACIONAL DE MEXICO, S.A.							8,501.46	8,501.46		
OFFICE DEPOT DE MÉXICO,S DE R.L.							18,648.41	18,648.41		
ASOCIACIÓN MEXICANA DE INSTITUTOS MUNICIPALES DE PLANEACION AC							20,000.00	20,000.00		
RIVERA LEYVA, S.A. DE C.V.							29,000.00	29,000.00		
FONDO NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA							302.00	302.00		
SUPER SERVICIO DEL VALLE, S.A. DE C.V.							700.00	700.00		
BERTHA LEONOR GALINDO MORALES							69,600.00	69,600.00		
NUEVA WAL MART DE MÉXICO, S DE R L DE C.V.							8,196.35	8,196.35		
CENTRAL DETALLISTA S.A. DE C.V.							967.60	967.60		
HOME DEPOT MÉXICO, S. DE R.L.							652.67	652.67		
MARIA DEL ROSARIO ORTEGA CORONADO							490.93	490.93		
MANUEL FCO. AMAVIZCA MARTINEZ							2,088.00	2,088.00		
COPIADORAS Y SERVICIOS DE SONORA, S.A. DE C.V.							676.00	676.00		
JOSÉ DE JESÚS NARES FÉLIX							260.82	260.82		
PAPELANDIA, S.A. DE C.V.							13,723.77	13,723.77		
JORGE HUGO VALENZUELA HIGUERA							23,200.00	23,200.00		
CAFREMA FOODS, S.A. DE C.V.							919.01	919.01		
AUTOTRANSPORTES TUFESA, S.A.							2,470.00	2,470.00		
CS ALIMENTOS, S.A. DE C.V.							668.00	668.00		
ERIKA BELTRÁN NORIEGA							3,259.02	3,259.02		
RAÚL RIVERA L. S.A. DE C.V.							50,500.00	50,500.00		
GASERVICIO SANTA CLARA, S.A.							1,300.00	1,300.00		
AVILEZ ARQUITECTOS S.C.							315,984.00	315,984.00		
ANGEL ROMÁN VILLARREAL VÁZQUEZ							3,851.20	3,851.20		
JUDÍCO LOS ARBOLITOS; S.A. DE C.V.							212.00	212.00		
CADENA COMERCIAL OXXO, S.A. DE C.V.							1,861.70	1,861.70		
FARMACIAS BENAVIDES S.A.B.							105.00	105.00		
ICR, S.A. DE C.V.							670.00	670.00		
LETICIA ALVARADO BORBÓN							440.80	440.80		
DAQU DE SONORA, S.A. DE C.V.							272.99	272.99		
ABBA SEGUROS, S.A. DE C.V.							3,661.24	3,661.24		
SOCIEDAD INMOBILIARIA HOTELERA							2,095.00	2,095.00		
CARLOS ANTONIO BARRAZA PLIEGO							610.00	610.00		
PRODUCTOS DE AGUA DE OBREGÓN							800.00	800.00		
RAFAEL GUZMÁN INIGUEZ							3,480.00	3,480.00		
FELIPE DE JESÚS DELGADO SALDIVAR							337,560.00	337,560.00		
LA JUSTA PIZZA S.A. DE C.V.							219.00	219.00		
YOREME CORTES Y PROCESOS, S.							460.96	460.96		
JORGE ALBERTO SÁNCHEZ HIDALGO							350.00	350.00		
JESSICA RUIZ CALVILLO							1,937.20	1,937.20		
EVANGELINA VILLA CÁRDENAS							400.00	400.00		
ISIREL, S.A. DE C.V.							216.00	216.00		
GILBERTO VERDUGO MARISCAL							60,320.00	60,320.00		
FARMACIA GUADALAJARA, S.A. DE C.V.							2,946.90	2,946.90		
PROMOCIONES TURISTICAS DE ASGAL							5,595.00	5,595.00		
ODIN ACC S DE RL DE C.V.							209.00	209.00		
MATIAS FEDERICO CORTÉS VALENZUELA							29,232.00	29,232.00		
FAMSA MÉXICO, S.A. DE C.V.							27,780.00	27,780.00		

INFORME SOBRE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LA DEUDA PÚBLICA
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.-

O.P.11
Hoja 2 de 2

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

EMPRÉSTITOS Y CRÉDITOS CONTRATADOS A NOMBRE DEL ORGANISMO						SALDO INICIAL AL 1ro. ENERO DEL 2017	CRÉDITOS CONTRATADOS	AMORTIZACIÓN DE ADEUDOS		SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	
NOMBRE DE LA EMPRESA, INSTITUCIÓN O ENTE PÚBLICO	FECHA DE CONTRATACIÓN	PLAZO	USO DEL CRÉDITO	AUTORIZACIÓN JUNTA DE AYTO/CONGRESO	IMPORTE TOTAL			CAPITAL	INTERESES		
FAMSA MÉXICO, S.A. DE C.V.							27,780.00	27,780.00			
GASTROSON, S.A. DE C.V.							373.00	373.00			
DIGITAL SOLUTIONS AMERICAS S							158.96	158.96			
FUTUROVISIÓN S.A. DE C.V.							900.50	900.50			
GLADYS OTILIA TAVARES VASQUEZ							1,400.00	1,400.00			
MIRNA ALEJANDRA MORENO MÁRQUEZ							110.00	110.00			
HUMBERTO PALMA RODRIGUEZ							92.00	92.00			
SERGIO IVAN PÉREZ RODRIGUEZ							81,200.00	81,200.00			
MIGUEL ANDRES SALGADO MILLÁ							10,904.00	10,904.00			
SISTEMAS DE INFORMACIÓN GEOGRAFICA S.A. DE C.V.							22,620.00	22,620.00			
COMERCIALIZADORA MUBAM, S.A.							1,865.00	1,865.00			
ELSY ARBONES MEZA							125.00	125.00			
SERVICIOS SONORENSES DE TURI							2,705.00	2,705.00			
OPERADORA DE OCCIDENTE, S.A.							378.00	378.00			
OPERADORA SSM S A P I							631.00	631.00			
ADOLFO FÉLIX RIOS							36.78	36.78			
CIELO ROSA SANDOVAL SANDOVAL							32.26	32.26			
ELDA FELISSA AVILA GALAVIZ							36.35	36.35			
JOSÉ ANTONIO MUNGARRO VÁLDEZ							56.27	56.27			
JOSÉ PÉREZ PAREDES							499.99	499.99			
LORENA VALENZUELA BUSTAMANTE							477.00	477.00			
MAPFRE MÉXICO, S.A.							13,919.00	13,919.00			
JRM CONSULTORES S.A. DE C.V.							324,800.00	211,120.00		113,680.00	
JJP SUSHILITO DE OBREGÓN							1,020.00	1,020.00			
NWMRS-1, S DE R.L. DE C.V.							183.00	183.00			
FRANCISCO JAVIER FELIX ESPINOZA							176.00	176.00			
GRUPO EMPRENDEDOR SONORENSE,S.A. DE C.V.							770.00	770.00			
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo											
Servicios Personales por pagar						55,476.92	3,027,056.57	3,017,340.58		65,192.91	
Remuneraciones y prestaciones							2,582,389.09	2,582,389.09		0.00	
Otras prestaciones de Seguridad Social (IMSS)						14,867.84	188,508.60	184,208.09		19,168.35	
Aportaciones al INFONAVIT						20,374.33	129,524.07	127,226.19		22,672.21	
Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro						20,234.75	126,634.81	123,517.21		23,352.35	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo						124,951.74	659,710.72	638,237.60		146,424.86	
10% Retención ISR Honorarios						1,455.35	37,400.00	36,353.00		2,502.35	
ISR Sueldos						104,311.37	467,842.07	458,669.00		113,484.44	
IMSS						2,946.47	36,233.58	35,455.43		3,724.62	
Cesantía y Vejez						4,413.06	26,780.76	25,938.10		5,255.72	
Crédito Vivienda Infonavit						9,341.58	51,126.94	50,815.88		9,652.64	
Fonacot						2,483.91	38,920.57	31,006.19		10,398.29	
ICIC 0.2 % CMIC							1,406.80			1,406.80	
Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo											
Documentos por Pagar a Largo Plazo											
TOTAL						\$ -	\$ 180,428.66	\$ 5,589,312.70	\$ 5,444,443.59	\$ -	\$ 325,297.77

CUENTA PÚBLICA 2017
JUSTIFICACIONES AL INFORME SOBRE LA SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA

O.P.11
 Hoja 1 de 1

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME

MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

CONCEPTO	JUSTIFICACIONES
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	CORRESPONDE A PROVEEDORES POR BIENES Y SERVICIOS QUE DURANTE EL EJERCICIO EL INSTITUTO UTILIZÓ PARA LA REALIZACIÓN DE SU OPERACIÓN EN EL AÑO SE MANEJO UN IMPORTE DE \$ 1'902,545.41 Y SE PAGARON \$ 1'788,865.41 QUEDANDO PENDIENTE DE LIQUIDAR \$ 113,680.00 AL PROVEEDOR JRM CONSULTORES, S.A. DE C.V. POR SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ELABORACIÓN DE UN ESTUDIO CONSISTENTE EN "ACTUALIZACIÓN DEL PROGRAMA DE DESARROLLO URBANO DE CENTRO DE POBLACIÓN DE CIUDAD OBREGÓN, ESPERANZA, COCORIT Y PROVIDENCIA. EL CUAL AL CIERRE DEL AÑO SE ENTREGÓ EL ESTUDIO E INICIO LA FASE DE REVISIÓN DEL DOCUMENTO Y POSTERIORMENTE DE LIBERACIÓN POR PARTE DEL INSTITUTO.-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	SE INTEGRA POR SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO Y RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.- PARA EL CASO DE LOS SERVICIOS PERSONALES SE CONSIDERA EL SUELDO Y LAS PRESTACIONES LABORALES PAGADAS DURANTE EL AÑO Y LAS CUOTAS PATRONALES DE IMSS, INFONAVIT Y RCV QUEDANDO PENDIENTE DE PAGAR ÉSTAS ÚLTIMAS POR UN IMPORTE DE \$ 65,192.91 YA QUE SU VENCIMIENTO QUEDÓ PARA EL MES DE ENERO DEL 2018.- EL SALDO DE LAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR SE INTEGRA POR LAS RETENCIONES DE ISR ,IMSS, INFONAVIT Y RCV Y FONACOT REALIZADAS A LOS EMPLEADOS EN EL PAGO DE SUELDOS .-

**CUENTA PÚBLICA 2017
INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA PRESUPUESTAL**

O.P. 12

MUNICIPIO DE CAJEME SONORA

PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Hoja 1 de 1

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME

UNIDAD RESPONSABLE: IMIP CAJEME

CLAVE DE PROGRAMA: HN

CLAVE DE SUBPROGRAMA: 07

NOMBRE: POLÍTICA Y PLANEACIÓN DE DES URB, VIVIENDA Y ASENTAMIENTOS HUMANOS

NOMBRE: PLANEACIÓN URBANA Y ADMINISTRACION DEL USO DE SUELO

OBJETIVO: Ser un Instrumento técnico para la realización de la planeación urbana del Municipio, a través de la elaboración de planes, programas, investigaciones, estudios, proyectos, vinculación, instrumentos técnicos y normativos, mediante una gestión administrativa eficiente apegada a la normatividad.

EVALUACION DE METAS

META		UNIDAD DE MEDIDA	PONDERACIÓN %	GASTO		ACUMULADO		PORCENTAJE		
CLAVE	DESCRIPCIÓN			PRESUPUESTO	DEVENGADO	PROGRAMADA	REAL	E1	E2	E3
1	Realizar estudios y/o proyectos (planes, programas, levantamientos, investigaciones, vinculación, instrumentos técnicos y normativos) por parte del personal del Instituto que ayuden a desarrollar soluciones estrategicas en materia de desarrollo urbano, movilidad, planeación e imagen urbana.	Estudio y/o Proyecto	15%	1,971,911	1,141,877	12	38			
2	Llevar a cabo el proceso de contratación de estudios y/o proyectos urbanos, de movilidad, entre otros, asi como el control de los mismos.	Estudio y/o Proyecto	15%	5,003,012	1,123,344	8	6			
3	Efectuar actividades de participación ciudadana a través de la vinculación con Organismos de la Sociedad Civil, Universidades, Instancias de Gobierno, entre otros; con el objetivo de implementar acciones para la mejora urbana del Municipio.	Reporte	10%	657,304	380,626	8	32			
4	Dar atención y asesoria a las solicitudes realizadas por los Ciudadanos, Ayuntamiento, Organismos de la Sociedad Civil, Otras Dependencias de Gobierno, entre otros.	Reporte	5%	328,652	190,313	4	7			
5	Trabajar en conjunto con los Órganos de Gobierno de IMIP a traves de reuniones de trabajo para la toma de decisiones en materia de planeación urbana y el fortalecimiento de IMIP Cajeme.	Sesiones	15%	985,956	570,939	4	9			
6	Informar de manera trimestral los avances financieros a la Instancia correspondiente	Informe	10%	657,304	380,626	5	5			
7	Llevar a cabo el Proceso de Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos 2018 de IMIP Cajeme	Documento	10%	657,304	380,626	0	1			
8	Realizar y presentar el Presupuesto de Egresos de IMIP Cajeme 2018	Documento	10%	657,304	380,626	0	1			
9	Dar atención a los procesos de auditoría realizados al Instituto	Acta	5%	328,652	190,313	3	1			
10	Llevar a cabo la actualización y/o generación de información en materia de normatividad del Instituto	Documento	5%	328,652	190,313	3	2			
TOTAL DEL GASTO DE LA UNIDAD RESPONSABLE			100.00%	\$ 11,576,049	\$ 4,929,602	PROMEDIO POR UNIDAD				

CUENTA PÚBLICA 2017
Justificación de la Información Programática Presupuestal

O.P.12

Hoja 1 de 1

MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME

PERIODO DEL: 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

No.	JUSTIFICACIÓN
	<p>En la meta 1: Para el año 2017 se llevó a cabo diversas acciones para la realización de estudios en materia de desarrollo urbano por parte del personal de IMIP Cajeme 7 estudios entre los que se encuentran recorridos aéreos en diversas vialidades, levantamiento de información, entre otros. También se llevó a cabo la revisión de la Norma Técnica Complementaria a la Ley 254, la elaboración de los límites de Comisarias, Homologación de Plataforma para Municipio de Cajeme, estudios de pavimentos, entre otros. Meta 2: El cumplimiento de la presente meta está en base a los recursos financieros que el Ayuntamiento realiza al Instituto, se llevaron a cabo la contratación solamente de 3 estudios los cuales son: Norma Técnica Complementaria a la Ley 254, Estudio de Drenaje Pluvial y Actualización del Programa de Desarrollo Urbano; así mismo se llevó a cabo la elaboración de mapas y estudios de vialidad, sin embargo los recursos fueron insuficientes para la contratación de lo programado. Para la meta 3: Para el cierre del año se llevaron a cabo reuniones de trabajo con diferentes áreas del Ayuntamiento, Colegios, Cámaras y Profesionistas, Itson, INEGI, Regidores, entre otros. En la meta 4: Al cierre de este período se presentó 7 solicitudes para dar seguimiento por parte de ciudadanos u organismos. Con respecto a la meta 5: Se llevó a cabo durante este período las sesiones no. 24°, 25°, 26° y 27° sesión de Junta de Gobierno y las 22°, 23°, 24°, 25° y 26° de Consejo Consultivo. Para la meta 6: Se presentó en 2017 5 informes trimestrales. En la meta 7. Se presentó la Ley y Presupuesto de Ingresos de IMIP Cajeme 2018 ante los Órganos internos del Instituto como es Junta de Gobierno, Consejo Consultivo. Meta 8: Se presentó el presupuesto de egresos de IMIP Cajeme 2018. En la meta 9: Se tenía programado recibir auditoría por parte de ISAF como cada año, el cual no se llevó a cabo, desconociendo las causas. Meta 10: Revisión del reglamento de Adquisiciones y lineamientos internos.</p>

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
 MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
 Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

O.P. 12 A

CONCEPTO	EGRESOS					
	APROBADO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCIDO
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Desarrollo Social	14,653,037.00	- 3,076,987.90	11,576,049.10	4,929,601.98	4,750,729.07	6,646,447.12
Vivienda y Servicios a la Comunidad						
Desarrollo Regional	14,653,037.00	- 3,076,987.90	11,576,049.10	4,929,601.98	4,750,729.07	6,646,447.12
Total del Gasto	\$ 14,653,037.00	-\$ 3,076,987.90	\$ 11,576,049.10	\$ 4,929,601.98	\$ 4,750,729.07	\$ 6,646,447.12

CUENTA PÚBLICA 2017
INFORME DE EFECTOS ECONÓMICOS Y SOCIALES

O.P.13

MUNICIPIO DE: CAJEME, SONORA

ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACIÓN Y PLANEACIÓN URBANA DE CAJEME

Durante el Ejercicio 2017 el IMIP Cajeme recibió recursos por un importe de \$ 4'711,377.00 por Transferencias realizadas por el Municipio a cuenta de presupuesto aprobado con éste importe el IMIP realizó las siguientes acciones:

Las acciones realizadas durante este período fueron de 102, de un total de 47 programadas. De las cuales se llevaron a cabo estudios, planes, programas y proyectos dentro del Instituto que permitieron plantear y desarrollar soluciones estratégicas en materia de Ordenamiento Territorial, Desarrollo Urbano, Planeación, Movilidad e Imagen Urbana, entre otros que se describen en el siguiente apartado.

Normatividad en materia de Planeación Urbana y Ordenamiento Territorial

Para mantener el marco normativo vigente se llevó a cabo después de dos años la revisión y el análisis del Reglamento de Edificaciones, así como también se inició el proceso de comité de compras para la elaboración del estudio de "Normas Técnicas Complementarias de Desarrollo Urbano para el Municipio de Cajeme". El cumplimiento de la presente meta está en base a los recursos financieros que el Ayuntamiento realiza al Instituto, de los cuales a este período fueron menores a los presupuestados, también se llevó a cabo la contratación de Programa de Desarrollo Urbano para el Centro de Población de Cd. Obregón, Esperanza, Cócorit y Providencia.

Desarrollo Urbano, Imagen y Movilidad Urbana

Se realizaron por parte del personal de IMIP Cajeme 44 estudios diversos en materia de movilidad y desarrollo urbano. Entre los que se encuentran recorridos aéreos y levantamientos en las diversas vialidades de la ciudad: Calles Morelos, Paseo Ostimuri, San Antonio, Antonio Caso, Náinari, Miguel Alemán, Tabasco, Sufragio, Jalisco, entre otras; Análisis y revisión del Reglamento de Edificaciones así como diversos estudios de campo para la actualización del documento; Elaboración de planos para el proyecto de parquímetros; Análisis y Revisión de la NTC de la Ley 254; Levantamientos topográficos y de información en fraccionamientos, cruces peatonales y espacios públicos del municipio; la elaboración de los límites de Comisarias así como la homologación de la plataforma para Municipio de Cajeme y los levantamientos previos para la realización del catálogo de Dasonomía Urbana, así como la elaboración de mapas y planos interactivos para la nueva página web del Instituto.

Vinculación

Se llevaron a cabo 44 diferentes acciones de vinculación y gestión para la solución en el derecho de vía para el proyecto de modernización de Calle Sufragio y Jalisco; la sinergia con ITESCA para las modificaciones al Plan Parcial de Cócorit, así como las reuniones con el Consejo Técnico del Reglamento de Edificaciones del Municipio de Cajeme y las diversas colaboraciones en conferencias, talleres y foros con los diversos organismos municipales, estatales y regionales con los que tenemos vinculo institucional. Reuniones con Ferromex, Asamblea regional AMIMP, diversos foros y reuniones CMIC, así como conferencias y talleres con vivo sonriendo (Barrio Limpio), a su vez se atendieron diversas solicitudes por parte de la ciudadanía.

Órganos de Gobierno

Junta de Gobierno:

- 24° Sesión Ordinaria (28 de Marzo)
- 25° Sesión Ordinaria (25 de Julio)
- 26° Sesión Ordinaria (26 de Octubre)
- 27° Sesión Ordinaria (13 de Diciembre)

Consejo Consultivo

(30 de Marzo)

- 23° Sesión Extraordinaria (17 de Mayo)
- 24° Sesión Ordinaria (13 de Junio)
- 25° Sesión Ordinaria (24 de Octubre)
- 26° Sesión Ordinaria (13 de Diciembre)

• 22° Sesión Ordinaria

CUENTA PÚBLICA 2017
AVANCE FÍSICO FINANCIERO DE LOS PROGRAMAS DE INVERSIÓN
PERIODO DEL 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2017.-

O.P. 14

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
 MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
 CLAVE Y NOMBRE DE LA PARTIDA:
 DEPENDENCIA:

Hoja 1 de 1

No. Obra	Nombre y ubicación de la (s) obra (s)	IMPORTE				Avance		Metas Reales				Origen del Recurso	Modalidad de Ejecución
		Presupuesto/ analítico de proyecto	Presupuesto Modificado	Devengado	Por Devengar	% Físico	% Financ.	Físicas		Población Beneficiada			
								Cant.	U. Medida	Cant.	U. Medida		
NO APLICA													
TOTALES: \$		\$ -	0	0	\$ -	0	0	0	0	0	0	0	0

TESORERO MUNICIPAL
 LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON BOURS LUDERS

DIRECTOR GENERAL
 ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ

TITULAR DE OBRAS PÚBLICAS

CUENTA PÚBLICA 2017
Justificaciones al Avance Físico Financiero de los Programas de Inversión

O.P. 14
Hoja 1 de 1

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE INVESTIGACION Y PLANEACION URBANA DE CAJEME
MUNICIPIO DE CAJEME, SONORA
TIPO DE INVERSIÓN:
DEPENDENCIA:
PERIODO DEL 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2017.-

No. DE OBRA	OBRA	JUSTIFICACIÓN
NO APLICA		

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS**a) NOTAS DE DESGLOSE:****I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****Activo**

1	Efectivo y Equivalentes
2	Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
8	Bienes Muebles e Inmuebles
9	Intangibles y Diferidos
10	Estimaciones y Deterioros

Pasivo

12	Cuentas por Pagar a Corto Plazo
----	---------------------------------

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**Ingresos de Gestión**

1	Ingresos
---	----------

Gastos y Otras Pérdidas

2	Gastos
---	--------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA

2	Patrimonio Generado
---	---------------------

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**Efectivo y Equivalentes**

1	Saldos Inicial y Final
2	Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles
3	Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**Contables:**

1	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
---	--

Presupuestales

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1	Introducción
2	Panorama Económico y Financiero
3	Autorización e Historia
4	Organización y Objeto Social
5	Bases para la Preparación de los Estados Financieros
6	Políticas de Contabilidad Significativas
8	Reporte Analítico del Activo
10	Reporte de la Recaudación
11	Informe sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
13	Proceso de Mejora
15	Eventos Posteriores al Cierre
16	Partes Relacionadas
17	Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Al 31 de diciembre de 2017 este rubro se encuentran en Moneda Nacional y se expresan al costo de adquisición y se utilizan para la recepción de los recursos y el pago de gastos operativos del instituto y se integran de la siguiente manera:

	2017
Efectivo	2,000
Bancos	84,592
Total	\$ 86,592

El efectivo corresponde al fondo fijo de caja y se utiliza para gastos menores normales de operación del Instituto que por su monto resulte incosteable elaborar un cheque.

En lo que respecta a Bancos. Solo existe una sola Cuenta Bancaria y es en Banamex, S.A. Número de cuenta 7003-1015519

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

2. Este rubro al 31 de Diciembre de 2017 corresponde basicamente a cuentas por cobrar a cargo del Municipio de Cajeme por concepto de Transferencias para cubrir gastos de operación del Instituto a Cuenta de Presupuesto Aprobado. al cierre del ejercicio el Municipio quedó pendiente de liquidar \$ 350,000.00, sin embargo ésta partida fue reclasificada por la aplicación del Acuerdo por el que se reforma las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los ingresos publicada el 20 de diciembre de 2016 en el Diario Oficial de la Federación criterio contable de considerar el ingreso devengado al momento de su recaudación el registro se llevo en cuenta de orden contable.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

8. Los bienes Muebles se encuentran expresados en pesos de poder Adquisitivo de sus Fechas de adquisición . La depreciación se calcula usando el método de línea recta sobre la base de valores históricos a las tasas que se mencionan en la nota 10 y a lo establecido en el Art. 34 de la LISR. Cuando se da de baja algún activo, se retira su valor en libros y el costo neto ajustado se afecta a los resultados

Al 31 de diciembre 2017 y 31 de diciembre 2016 los bienes muebles se integran de la siguiente manera:

	2016	Movimientos		2017
		Alta	Baja	
Mobiliario y equipo de Administración	173,355	50,863	- 3,799	220,419
Mobiliario y Equipo Educativo	13,666			13,666
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta		27,780		27,780
Total	\$ 187,021.00	\$ 78,643.00	-\$ 3,799.00	\$ 261,864.96

En términos generales el Estado actual del equipo se encuentra en uso y en condiciones buenas de funcionamiento las adquisiciones se realizaron a partir del 2013 año en que el Instituto empieza a funcionar financieramente por su cuenta.

Intangibles y Diferidos

Intangibles

9. Los Activos intangibles se mantuvieron sin variación durante 2017 no se realizaron adquisiciones , se encuentran expresados en pesos de poder adquisitivo de sus fechas de adquisición y se integra por Licencia del Sistema Super contabilidad y módulo Cheque póliza y Super Nómina de Eco-Horu y licencia del Super Administrador (sistema de Facturación) .

La amortización se calcula utilizando el método de línea recta sobre la base de valores históricos a la tasa que se mencionan en la nota 10 y se integra de la siguiente manera:

	2017
Sistema Contable y de Nómina	7,091
Módulo Cheque Póliza	1,397
	\$ 8,488
Facturación Electrónica	4,663
Actualización Sistema de Nómina	2,445
	\$ 7,108

Depreciación, Deterioro y amortización Acumulada de Bienes

10. Al 31 de Diciembre del 2017 y 31 de diciembre 2016, el rubro de depreciación y amortización acumulada de bienes se integra como sigue:

	2016	2017	% de Depreciación
Mobiliario y Equipo de Administración	8,928	12,357	10%
Mobiliario y Equipo Educativo	4,602	5,969	10%
Equipo de Cómputo	110,356	132,650	30%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta		7,069	30%
	\$ 123,886	\$ 158,045	
	2016	2017	% de Amortización
Software	4,757	6,030	15%
Licencias	3,178	4,244	15%
	\$ 7,935	\$ 10,274	

Pasivo**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

12. Al 31 de Diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016 el Pasivo Circulante se integraba por los siguientes Conceptos:

	2016	2017
Servicios Personales por Pagar	55,476	65,193
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	113,680
Retenciones y Contribuciones por Pagar	124,952	146,425
	<u>\$ 180,428</u>	<u>\$ 325,298</u>

Servicios personales por pagar

corresponde a Cuotas Obrero-Patronales (Imss, Rcv e Infonavit) de diciembre y 6to. Bimestre del 2017. del personal del Instituto

	<u>de 1 a 90 días</u>	<u>Total</u>
Aportaciones de Seguridad social	19,168	14,868
Aportaciones al fondo de Vivienda	22,672	20,374
Aportaciones al Sistema de Retiro	23,352	20,235
	<u>\$ 65,192</u>	<u>\$ 55,477</u>

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo pendiente de proveedores al cierre del 2017 corresponde al proveedor JRM Consultores, S.A. de C.V. Por servicios profesionales Contratados para la elaboración de un Estudio entregado casi al cierre y el cuál se encuentra en proceso de revisión y liberación por parte del Instituto

	<u>de 1 a 90 días</u>	<u>Más de 180 días</u>	<u>Total</u>
JRM Consultores, S.A. de C.V	113,680		113,680.00
	<u>\$ 113,680.00</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 113,680.00</u>

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre del 2016 se integra de:

	2016	2017
Retenciones de ISR Sobre Sueldos	104,311	113,484
Retención del 10% sobre honorarios Personas Físicas	1,455	2,502
Cuotas al IMSS	2,946	3,725
Cuotas RCV	4,413	5,256
Retenciones Créditos al Infonavit	9,342	9,653
Retenciones Créditos Fonacot	2,484	10,398
ICIC 0.2% CMIC		1,407
	\$ 124,952	\$ 146,425

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades refleja el resultado de las operaciones de Ingresos y Gastos del Instituto a la fecha que se informa, clasificando los ingresos y gastos de acuerdo al criterio establecido por la normatividad de la CONAC

Ingresos de Gestión

1. Los ingresos Netos devengados corresponden a transferencias realizadas por el Municipio para cubrir gastos de operación a cuenta del Presupuesto Aprobado.

Estos ingresos se encuentran contemplados en la Ley y presupuestos de ingresos del Instituto. Tomando en cuenta a su vez lo que señala el Acuerdo Creador en su Art. 5 frac. III referente a la asignación presupuestal que le especifica anualmente el Municipio el cual no deberá de ser menor al 1.25% del presupuesto total del Municipio de Cajeme.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016 los ingresos devengados fueron :

	2016	2017
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	3,844,240	\$ 4,711,377
Ingresos Por Venta de Bienes y Servicios	2,000	

Gastos y Otras Pérdidas

2. Al 31 de diciembre de 2017 los Egresos realizados durante este períodos fueron de la siguiente manera:

Se analizan en forma detallada rubros que tuvieron variación arriba del 10%

	2017	%
Servicios Personales		
Remuneraciones al personal de carácter permante	2,075,689	
Remuneraciones al personal de carácter Transitorio	22,667	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	347,093	
Otras prestaciones de Seguridad Social	188,509	
Fondo de Apoyo para la Vivienda	129,524	
Aportaciones al Sistema para el Retiro	126,635	
Bono por Puntualidad	68,470	
Bono por Asistencia	68,470	
	\$ 3,027,057	61.89%
Materiales y Suministros		
	\$ 188,914	3.86%
Servicios Generales		
Energía eléctrica	22,073	
Agua	1,975	
Telefonía tradicional	13,347	
Telefonia Celular	5,234	
Acceso a Internet y Procesamiento in	53,940	
Arrendamiento de equipo de Transporte	75,540	
Servicios legales de Contabilidad, Auditoría y relacionados	160,080	
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades	81,200	
Servicios de Informática	7,974	
Servicios de Capacitación	20,000	
Estudios e Investigaciones	1,042,144	
Servicio de Vigilancia	2,923	
Servicios financieros y bancarios	8,501	
Mantenimiento y conservación de inmuebles	55,630	
Mantenimiento y conservación de Mobiliario y equipo	24,163	
Instalación, reparación y Mto. De eq. De cómputo y	10,865	
Instalación, reparación y mto. De Maquinaria y otros Eq.	13,919	
Servicios de limpieza y Manejo de Desechos	1,937	
Pasajes Terrestre	2,470	
Servicios de Taslados y viáticos	18,205	
Servicios Oficiales	12,869	
	\$ 1,634,989	33.43%
Depreciación de Bienes Muebles	37,958	
Amortización de Activos Intangibles	2,339	
	\$ 40,297	0.82%
Total	\$ 4,891,256	100.00%

Al 31 de diciembre del 2017 en lo que se refiere a los Servicios personales se pagó un importe de \$ 3'027,057 lo que representan el 61.89 % del total de los gastos del período .se finaliza con una plantilla de 10 empleados permanentes y 2 eventuales contratados en Noviembre para el área de Planeación y Desarrollo, durante los meses de Enero a septiembre el Instituto no realizó el pago de sueldo a la subdirectora de Planeación y Desarrollo por tener incapacidad por accidente de trabajo la cual es cubierta al 100% por el IMSS .

En lo que se refiere el pago de aguinaldo anual se calculó sobre la base de 55 días, vacaciones 20 y el bono de puntualidad y asistencia 1 día al mes . Esto se encuentra establecido en el reglamento interior de trabajo del instituto capítulo 8 de los derechos y obligaciones de los trabajadores en su art. 24 frac. VIII ,IX ,XII . Mismo que fue votado y aprobado por la Junta de Gobierno No. 16 de fecha 4 de noviembre de 2014 y publicado en el Boletín oficial en Marzo del 2015.

En el rubro de los Servicios Generales se ejercieron en un 3.86% y los Servicios Generales en un 33.43%. La desagregación por partidas de cada Capítulo de Gasto también se presenta en los Estados presupuestales de Presupuesto de Egresos devengado , los cuales forman parte integrante del presente informe

En lo que respecta al uso de Oficina. El Instituto no paga arrendamiento por éste concepto. Existe un contrato de Comodato para el uso del inmueble. Solo se paga los servicios de consumo de energía eléctrica, agua, telefono tradicional, celular, mantenimiento del inmueble y muebles, servicio de vigilancia (alarma). Lo anterior fue aprobado por la Junta de Gobierno . Acta no. 12 del 23 de Octubre del 2013.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio Generado

2. El Patrimonio Con que cuenta el Instituto es sólo el que se ha generado con los resultados del Ejercicio (Ahorro o Desahorro) durante el inicio de su operación. Como se puede ver a continuación:

Patrimonio inicial del Ejercicio 2016		96,163
Aplicación de resultado del Ejercicio 2016 (Desahorro)		<u>-45,848</u>
Patrimonio Generado en el 2016	\$	50,315
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		<u>-179,879</u>
Saldo Neto en La Hacienda Pública/Patrimonio Al 31 de Diciembre de 2017	-\$	129,564

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**Efectivos y Equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado del flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalente es como sigue:

	2017	2016
Efectivo en Bancos-Tesorería al Inicio del Ejercicio	157,948	60,511
Efectivo (Fondo Fijo de Caja) al Inicio del Ejercicio	2,000	2,000
Efectivo en Bancos-Tesorería al Final del Ejercicio	84,592	157,947
Efectivo (Fondo Fijo de Caja) al Final del Ejercicio	2,000	2,000

Bienes Muebles e Intangibles

2. Las Adquisiciones de bienes Muebles durante 2017 fueron de la siguiente Manera:

	2017
Muebles	
Mobiliario y Equipo de Administración	50,863
Mobiliario y Equipo de Educación	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	27,780
	<u>\$ 78,643</u>
Intangibles	
Software	
Licencias	
Total	<u>\$ - \$ 78,643</u>

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

3. El Resultado de los ingresos en relación a la aplicación de los Gastos fue el siguiente:

Flujo de Efectivo de las Actividades de operación

Origen	2017	2016
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas	4,711,377	3,844,240
Ingresos por Venta de Bienes y servicios		2,000
Otros Orígenes de Operación		240,000
	<u>4,711,377</u>	<u>4,086,240</u>
Aplicación		
Servicios Personales	- 2,998,321	- 2,958,383
Materiales y Suministros	- 188,914	- 138,165
Servicios Generales	- 1,518,855	- 739,130
Otras Aplicaciones	-	136,262
	<u>- 4,706,090</u>	<u>- 3,971,941</u>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-\$ 5,287	\$ 114,299

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

De acuerdo a las modificaciones en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que entraron en vigor a partir del 31 de diciembre de 2012, sobre la utilización de cuentas de orden para el control de los momentos presupuestarios de ingresos y egresos. El Instituto inicia aplicar esta normativa a partir del 2015. el registro se realiza simultáneamente con el registro contable. Las partidas utilizadas son las siguientes:

Cuentas de Orden Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110	Ley de Ingresos Estimada
8120	Ley de Ingresos Por Ejecutar
8140	Ley de Ingresos Devengada
8150	Ley de Ingresos Recaudada

Cuentas de Egresos

8210	Presupuesto de Egresos Aprobado
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer
8230	Modificaciones al Presupuesto
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido
8250	Presupuesto de Egresos Devengado
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido
8270	Presupuesto de Egresos Pagado

III. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros presentados , tienen el objetivo de proporcionar información financiera suficiente a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los Ciudadanos. Por lo que los anteriores pretenden hacer una clara revelacion de su contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período presentado.

2. Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera durante el transcurso de éste Período ha sido complicada los ingresos recibidos fueron inferiores a los presupuestados lo cual ha ocasionado que los proyectos y metas del Instituto programadas no se cumplan al 100. del total del presupuesto de Egresos ya Modificado para el ejercicio 2017 por un importe de \$ 11'576,049.10 el Instituto solo ejerció un total de gastos por un monto de \$ 4'929,601.98 donde el 61.89% corresponde a pago de Servicios personales, el resto se va a gastos operativos, se incluye pago del estudio denominado "Elaboración de Normas Técnicas Complementarias de La Ley de Ordenamiento Territorial para el Estado de Sonora" (Ley 254) , por un importe de \$ 337,560.00 , pago por \$ 315,984.00 para la elaboración de Estudio de Drenaje Pluvial para Ciudad Obregón y pago por \$ 211,120.00 por Actualización del Programa de Desarrollo Urbano de Centro de Población de Ciudad Obregón, Esperanza, Cocorit y Prividencia, quedando pendiente de pagarse \$ 113,680.00

3. Autorización e Historia

a) Fecha de Creación del ente:

b) Principales Cambios en su Estructura:

El Instituto Municipal de Planeación Urbana de Cajeme (IMPLAN Cajeme) se crea como un organismo público descentralizado de la administración pública paramunicipal con personalidad jurídica y patrimonio propio. Fue creado mediante el acuerdo de cabildo número 118, el cual consta en acta número 25 relativa a la sesión ordinaria pública el 24 de mayo de 2004, bajo la presidencia del C. Armando Jesús Félix Holguín alcalde de Cajeme; publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado, número 3, sección II, el 08 de Julio de 2004.

Así mismo, la creación del instituto expone la iniciativa de contar con un organismo que trascendiera los períodos de las administraciones municipales, y que con la participación ciudadana visualizará a largo plazo la planeación urbana del municipio; la propuesta de IMPLAN Cajeme después de varios intentos no logra prosperar; Varios años más tarde por acuerdo de cabildo número 281, según infiere el acta número 45 correspondiente a la sesión ordinaria y pública fue hasta el 25 de Mayo de 2011 y publicado en el boletín Oficial del Gobierno del Estado, número 47, el día 06 de Junio de 2011, que la comuna Cajemense, reformó el decreto creador modificando su denominación a Instituto Municipal de Investigación y Planeación Urbana de Cajeme (IMIP Cajeme).

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

Objetivo

Instituto Municipal de Investigación y Planeación Urbana de Cajeme tendrá por objetivo: Ser un instrumento técnico para la realización de la Planeación Urbana en el Municipio de Cajeme, con participación de la ciudadanía y visión de largo plazo, que trascienda los períodos de las administraciones municipales.

Objetivos Específicos

- Superar la discontinuidad en los proceso de planeación.
- Realizar acciones y proyectos que promuevan la participación de los ciudadanos en los procesos de planeación.
- Evitar acciones y obras improvisadas, así como el trabajar para revertir los rezagos acumulados.
- Realizar todo tipo de acciones investigaciones e innovaciones en materia de planeación, urbanismo, diseño y acompañamiento social.
- Dotar al municipio de una serie de instrumentos normativos y estratégicos para atender la problemática urbana y social.
- Construir ciudadanía responsable, conocedora, con sentido de pertenencia e interés en desarrollar nuestro futuro.

b) Principal Actividad

Es un organismo público descentralizado, que debe tener la integridad necesaria para obtener la credibilidad y apoyo de la comunidad para realizar acciones y proyectos que promuevan la participación de los ciudadanos en los procesos de planeación.

Es una entidad de reflexión e investigación con orientación técnica y científica, funcionando como consultor del municipio en materia de planeación y administrador de un extenso sistema de información urbana con tecnología de vanguardia.

c) Ejercicio Fiscal

Se considera de un año de calendario

d) Régimen Jurídico

Se rige principalmente en la Constitución política de los Estados Unidos Mexicanos, la cual en sus artículos 27°, 73° y 115° decreta a los gobiernos municipales y estatales la facultad de regular el uso y destino del suelo, así como de crear o cambiar los lineamientos y disposiciones necesarias para promover el crecimiento regulado y ordenado de sus asentamientos humanos; además de tener a su cargo el eficiente manejo de los servicios públicos y de formular y aprobar planes de zonificación y de desarrollo urbano para el municipio.

Ahora bien, de manera Interna se rige por los lineamientos establecidos en el Acuerdo Creador del Instituto que por acuerdo de cabildo número 281, según se infiere del acta número 45, correspondiente a la sesión ordinaria y pública, de fecha 25 de mayo del año 2011, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado, número 47, de fecha seis de junio del año dos mil once, la Comuna Cajemense, reformó el decreto creador del instituto en comento, modificando la denominación del mismo, el cual actualmente se le denomina como Instituto Municipal de Investigación y Planeación Urbana de Cajeme.

e) Consideraciones Fiscales del ente:

De acuerdo con los Artículos 79 y 81 de la Ley del Impuesto sobre la Renta (ISR), el Instituto no es contribuyente de éste impuesto, únicamente tiene la obligación de retener y enterar el impuesto , cuando se trate de pagos a terceros debe de exigir la documentación que reuna los requisitos fiscales correspondientes.

En lo que respecta al Impuesto al Valor Agregado (IVA) la propia ley considera a las Personas Morales con fines no lucrativos . exentos por lo que este impuesto es parte integrante del costo del bien o servicios pagado.

f) Estructura Organizacional Básica

Dirección General

1. Director General

1.1.1.1.1 Secretaria Ejecutiva

Administración

1.1 Director Administrativo

1.1.1 Subdirector Administrativo

1.1.1.2 Analista de Informática

1.2.1.1.1 Auxiliar Administrativo

1.2.1.1.1.1 Intendencia

Ingeniería, Gestión Urbana y Financiera

1.2 Director Ingeniería, Gestión Urbana y Financiera

1.2.1 Subdirector Ingeniería, Gestión Urbana y Financiera

1.2.1.1 Analista de Costos

1.2.1.2 Analista de Proyectos

1.2.1.3 Analista de Topografía

1.3.1.1.1 Auxiliar de Gestión y Financiera

Observatorio Urbano

1.3 Director Observatorio Urbano

1.3.1 Subdirector Observatorio Urbano

1.3.1.1 Analista de Estudios e Investigaciones

1.3.1.2 Analista de Información, Estadística y Geoestadística

1.3.1.3 Analista de Vinculación

Planeación del Desarrollo

1.4 Director de Planeación del Desarrollo

1.4.1 Subdirección de Planeación del Desarrollo

1.4.1.1 Analista de Planes y Programas

1.4.1.2 Analista de Desarrollo Urbano y Equipamiento

1.4.1.2 Analista de Movilidad e Infraestructura

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

a) Los Estados Financieros del Instituto están elaborados de acuerdo a la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Aplicable para entidades del Gobierno del Estado de Sonora mismos que identifican y delimitan a la Entidad. y determinan las bases de valuación y revelación de la información financiera.

b) Los Estados Financieros reflejan operaciones registradas a valor Histórico no presentan valores actuales o de mercado.

c) El registro, elaboración y presentación de los Estados Financieros. Tratan de sustentarse de manera técnica en los postulados básicos , respaldandose y apegandose a los lineamientos de la CONAC.

El Sistema Contable Utilizado es un sistema Comercial, como lo señala la Ley del ISR y el Código fiscal de la federación. Ya que tiene la obligación Fiscal de registrar sus operaciones en Libros Diario y Libro Mayor o en Libros de Ingresos, egresos y de resgistro de inversiones y deducciones. Por estar inscrito bajo el régimen Fiscal: **Personas Morales con fines No lucartivos**

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Beneficios a empleados:

En lo que se refiere a Servicios y prestaciones personales el Instituto se rige de acuerdo a la Ley Federal del Trabajo. Y las Prestaciones Sociales. Son reguladas por la misma Ley.- por lo que el Instituto cuenta con las siguientes Prestaciones:

Servicio Médico (IMSS)

Derecho según Sistema de Retiro (RCV)

Infonavit (crédito)

8. Reporte Análítico del Activo

En relación a las adquisiciones de bienes Muebles e intangibles se registran a valor histórico . Y la depreciación y amortización se calcula usando el método de línea recta sobre la base de valores históricos. Los porcentajes utilizados son los siguientes:

Mobiliario y Equipo de Oficina	10%
Mobiliario y Equipo Educacional	10%
Equipo de cómputo	30%
Software	15%
Licencias	15%

Administración de Activos:

Durante éste período se realizaron Mantenimiento al Equipo de cómputo correspondiente a la aplicacion del Antivirus Anual y se realizaron actualizaciones a los Sistemas Contables. No existe Contrato de servicio debido a la situación financiera del Instituto. Sin embargo se esta al pendiente de los mantenimientos y servicios con el fin de tenerlos en optimas condiciones de uso . a su vez se realiza resguardo de Activos fijos responsabilizando al usuario del cuidado y buen uso del mismo por otro lado se realiza inventario físico 2 veces al año para su control y localización de los bienes.

10. Reporte de la Recaudación

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Presupuestario de Ingresos al 31 de Diciembre de 2017

11. Información sobre la Deuda y el reporte Análítico de la Deuda

Como parte integrante de este informe se presenta el Estado Análítico de la deuda y Otros Pasivos al 31 de Diciembre de 2017

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno.

Actualmente el Instituto cuenta con el manejo de los siguientes controles internos;

Manual Organizacional

Reglamento Interior de Trabajo

Control de Asistencias

Control y manejo de archivo digital (Taxonomía)

La Taxonomía consiste en una Biblioteca de Archivos digitales para consulta y resguardo de la información que se maneja en todas la áreas del Instituto, ya sea Técnica, contable, administrativa y/o reglamentaria.

15. Eventos Posteriores al cierre

Después del Cierre del 4to. Trimestre por recomendación y Sugerencia del despacho de Auditoría Externa se realiza corrección y reclasificación del saldo de Cuentas por Cobrar por un importe de \$ 350,000.00 para quedar en Cuentas de Orden generando cambio en el resultado del ejercicio para quedar con un importe negativo de \$ 179,878.70 esto se origina por la aplicación del criterio contable de considerar el ingreso devengado hasta el momento en que se reciba, éste ingreso se percibe hasta el 17 de Enero del 2018 fecha en que se reconoce .-

16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de

17 Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La administración del Instituto es responsable de la preparación de los Estados Financieros de conformidad a los lineamientos y normatividad mencionados en las Notas de Gestión Administrativa Punto No. 5

Estas Notas son parte integrante de los estados financieros al 31 de Diciembre 2017 y 31 de Diciembre 2016

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

**TESORERO MUNICIPAL
LIC. ROGELIO DE JESUS ROBINSON
BOURS LUDERS**

**DIRECTOR GENERAL
ING. MARCELO AGUILAR GONZALEZ**