

NUEVA ALIANZA
JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA

Estados Financieros e Informe de los Auditores
Al 31 de Diciembre de 2011 y 2010

NUEVA ALIANZA JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA

Estados financieros al 31 de diciembre de 2011 y 2010 y dictamen del los auditores independientes

Índice

Contenido	pagina
Dictamen	3
Estados financieros:	
Estado de situación financiera	4
Estado de Ingresos y egresos	5
Estados de modificaciones en el Patrimonio	6
Estados Flujo de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8

A NUEVA ALIANZA JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA

Hemos examinado el Estado de situación Financiera de **Nueva Alianza Junta Ejecutiva Estatal de Sonora**, al 31 de Diciembre de 2011 y 2010, y los estados de ingresos y egresos, de modificaciones en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo que le son relativos, por el año que terminó en esa fecha. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la entidad. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos con base en nuestra Auditoría.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las Normas y Procedimientos de Auditoría generalmente aceptadas en México, las cuales requieren que la Auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros no contienen errores importantes y de que están preparados de acuerdo con las bases contables aplicables a la entidad. La Auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros; así mismo, incluye la evaluación de las Normas de Información Financieras Gubernamentales utilizadas, de las estimaciones significativas efectuadas por la administración y de la presentación de los Estados Financieros en su conjunto. Considero que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar mi opinión.

Como se indica en la nota 2, los Estados Financieros fueron preparados de conformidad con las Normas de Información financiera Gubernamental sobre la base del efectivo modificado, las cuales difieren de las Normas de Información Financieras emitidas por el Consejo Mexicano para la investigación y desarrollo de Normas de información financiera, A.C. (CINIF).

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la Situación Financiera de Nueva Alianza Junta Ejecutiva Estatal de Sonora, al 31 de diciembre de 2011 y 2010 y los estados de ingresos y egresos, de modificaciones al patrimonio y flujos de efectivo por los años terminados en esa fecha, de conformidad con las Normas de Información Financiera gubernamentales.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2010 y por el año terminado en esa fecha, fueron dictaminados por otro contador público, quien emitió un dictamen sin salvedades y se presenta únicamente para fines comparativos.


C.P.C. Enrique Barrera Medrano


Certificación Profesional No. 8613

Hermosillo, Sonora a 25 de febrero de 2012


**NUEVA ALIANZA
 JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA
 ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 y 2010
 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)**

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Activos		
Efectivo e Inversiones temporales (Nota 3)	306,458	1,361,644
Activos Circulantes	306,458	1,361,644
Activo Fijo		
Edificios	2,182,037	1,282,107
Mobiliario y Equipo de Oficina	155,121	120,521
Equipo de Cómputo	107,745	67,682
Equipo de Seguridad	13,806	10,200
Equipo de Refrigeración	80,914	44,907
Herramientas menores	4,498	-
Total Activo Fijo (Nota 4)	2,544,121	1,525,417
Total de Activos	2,850,579	2,887,061
Pasivos		
Impuestos por Pagar (Nota 5)	49,844	8,009
Total Pasivos	49,844	8,009
Patrimonio (Nota 6)		
Patrimonio	2,544,121	1,525,417
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,353,635	425,823
Resultado del Ejercicio	- 1,097,021	927,812
Total Patrimonio	2,800,735	2,879,052
Total Pasivo y Patrimonio	2,850,579	2,887,061

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros



 Prof. Dora María Guadalupe Talamante Lemas
 Presidente



 Prof. Concepción Rosario Puebla Romo
 Coordinador Ejecutivo de Finanzas de la
 Junta Ejecutiva



 L.C. P. Tania Guadalupe Camou Moreno
 Contador General

**NUEVA ALIANZA
 JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA
 ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS
 POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)**

	2011	2010
Ingresos (Nota 7)		
Financiamiento Publico	4,218,666	5,108,757
Financiamiento Privado y otros	16,905	58,173
Total Ingresos	4,235,571	5,166,930
 Egresos (Nota 8)		
Gastos en operación ordinaria	4,981,279	3,959,938
Gastos en actividad especifica	351,313	279,180
Total egresos	5,332,592	4,239,118
 Remanente de operación	 - 1,097,021	 927,812



Prof. Dora María Guadalupe Talamante Lemas
 Presidente



Prof. Concepción Rosario Puebla Romo
 Coordinador Ejecutivo de Finanzas de la
 Junta Ejecutiva



L.C.P. Tania Guadalupe Camou Moreno
 Contador General

**NUEVA ALIANZA
 JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA
 ESTADO DE MODIFICACIONES EN EL PATRIMONIO
 POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2010
 (CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)**

	Patrimonio	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total del Patrimonio
Saldos al 31 de diciembre del 2009 \$	214,031	11,116	414,707	639,854
Aplicación del resultado del ejercicio del 2009		414,707	-414,707	0
Aportaciones				0
Afectación Patrimonial por Inversión y Recepción y Bajas de Activos Fijos	1,311,386			1,311,386
Remanente Ejercicio 2010			927,812	927,812
Saldos al 31 de diciembre de 2010: \$	1,525,417	425,823	927,812	2,879,052
Aplicación del resultado del ejercicio del 2010		927,812	-927,812	0
Aportaciones				0
Afectación Patrimonial por Inversión y Recepción y Bajas de Activos Fijos	1,018,704			1,018,704
Remanente ejercicio 2011			-1,097,021	-1,097,021
Saldos al 31 de diciembre de 2011: \$	2,544,121	1,353,635	-1,097,021	2,800,735

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados Financieros



C. Dora María Guadalupe Talamante Lemas
 Presidente



C. Concepción Rosario Puebla Romo
 Coordinador Ejecutivo de Finanzas de la
 Junta Ejecutiva




L.C.P. Tania Guadalupe Camou Moreno
 Contador General


JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 y 2010
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

Actividades de Operación	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Remanente del Ejercicio	(1,097,021)	927,812
Partidas relacionadas con actividades de inversión:		
Intereses a cargo		
Suma	<u>(1,097,021)</u>	<u>927,812</u>
Incremento en cuentas por cobrar y otro		17,965
Disminución en inventarios		
Disminución en cuentas por pagar	41,835	(780)
Impuestos a la utilidad pagados		
Incremento de Patrimonio	1,018,704	1,311,386
Incrementos de Resultados Ejercicios Ant.		
Flujos netos de efectivo de actividades de operación	<u>(36,482)</u>	<u>2,256,383</u>
Actividades de inversión		
Interese Cobrados		
Adquisición de Inmuebles, Maquinaria y Equipo	<u>(1,018,704)</u>	<u>(1,311,386)</u>
Flujos netos de efectivo de actividades de inversión	<u>(1,018,704)</u>	<u>(1,311,386)</u>
Actividades de financiamiento:		
Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento	<u>0</u>	<u>0</u>
Incremento Neto de Efectivo y Equivalente de efectivo	(1,055,186)	944,997
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del periodo	1,361,644	416,647
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del periodo	<u>306,458</u>	<u>1,361,644</u>

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros



Prof. Dora María Guadalupe Talamante Lemas
Presidente



Prof. Concepción Rosario Puebla Romo
Coordinador Ejecutivo de Finanzas de la
Junta Ejecutiva



L.C. P. Tania Guadalupe Camou Moreno
Contador General

NUEVA ALIANZA
JUNTA EJECUTIVA ESTATAL DE SONORA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 y 2010
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS)

NOTA 1.- CONSTITUCION:

Con fecha 29 de Enero de 2005 en la Ciudad de México, Distrito Federal se creó Nueva Alianza, partido político nacional y tendrá su domicilio en la ciudad de México.

ORGANOS DE GOBIERNO:

Los Órganos Estatales de Gobierno Son:

I.- Convención Estatal

II.- Consejo Estatal;

III.- Junta Ejecutiva Estatal; y

IV.- La Comisión Estatal de Defensa de los Derechos de los Afiliados.

La Junta Ejecutiva Estatal, tendrá facultades para:

I.- Ejecutar los acuerdos del Consejo Estatal y desarrollar las acciones necesarias para el cumplimiento de los objetivos en los documentos básicos y plataformas electorales de Nueva Alianza y las resoluciones en su esfera de competencia, a los acuerdos de la Convención Nacional y de la Convención Estatal correspondientes;

II.- Coordinar y vigilar las políticas y acciones de los órganos dirigentes del partido en su entidad federativa;

III.- Emitir resoluciones y acuerdos sobre política estatal y municipal;

IV.- Representar a Nueva Alianza ante las autoridades estatales, tanto del orden civil como del electoral;

V.- Percibir y administrar las prerrogativas y financiamiento público estatales

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables que se aplican, son las relativas a una entidad gubernamental, mismas que se resumen como sigue:

a).- Costo Histórico.- Los bienes se registran a su costo de adquisición. No se reconocen los efectos de la inflación en los estados financieros, en términos del Boletín B-10 del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Las cifras incluidas en los estados financieros fueron determinadas con base en costos históricos, debido a que el organismo es una institución con fines no lucrativos, y no tiene como propósito fundamental darle mantenimiento financiero a su patrimonio, premisa básica para el reconocimiento de los efectos de la inflación con la información financiera.

b).- Base de Registro.- Los gastos se reconocen y se registran en el momento en que se devengan y los ingresos cuando se realizan.

c).- Legalidad.- De acuerdo a la práctica contable, todas las operaciones celebradas deben observar las disposiciones legales contenidas en las diversas Leyes y Reglamentos Gubernamentales. Cuando existen conflictos contra las Normas de Información Financiera Gubernamental se da preferencia a las disposiciones legales.

d).- Depreciación de Inmuebles, Maquinaria y Equipo.- No se reconoce la depreciación de los bienes a través del tiempo, ya que inmuebles, mobiliario y equipo se registran a su costo de adquisición. El procedimiento contable que se sigue consiste en reconocer como gasto el importe total de las adquisiciones y simultáneamente se efectúa el registro del activo en el rubro de Inmuebles Mobiliario y Equipo con incremento a Patrimonio de la entidad. Por lo anterior, no se sigue la práctica de determinar la depreciación de los activos.

e).- Inversiones en Activos Fijos.- Las inversiones en activos no monetarios se registran a su valor de adquisición, tanto en resultados como en el patrimonio, y son considerados como egresos en el periodo que se adquieren.

f).- Obligaciones Laborales.- La Entidad no reconoce los efectos contingente de las obligaciones laborales contenidas en el NF-D3, emitido por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C.

NOTA 3.- EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES

Los valores de efectivo son representados en moneda nacional de curso legal y representan el efectivo disponible en poder de la institución, el cual se compone de la siguiente manera:

	2011	2010
Caja	\$ 5,000	5,000
Bancos	301,458	1,356,644
Banco Banorte Cta. 0673002130	301,458	1,356,644
Total Efectivo:	306,458	1,361,644

La cuenta de caja por el importe de \$ 5,000 esta representada por fondo fijo a cargo de la Profra. Concepción Rosario Puebla, para gastos menores.

NOTA 4.- ACTIVO FIJO

Este rubro se integra:

	2011	2010
Edificios	2,182,037	1,282,107
Mobiliario y Equipo de Oficina	155,121	120,521
Equipo de Cómputo	107,745	67,682
Equipo de Seguridad	13,806	10,200
Equipo de Refrigeración	80,914	44,907
Herramientas menores	4,498	-
Suma Activo Fijo	2,544,121	1,525,417

El saldo del rubro Activo Fijo, se incrementó por adquisiciones de bienes durante el ejercicio así como por la remodelación hecha a las instalaciones de las oficinas del Partido por la cantidad de \$1,018,704.

NOTA 5.- IMPUESTOS POR PAGAR

Este rubro se integra:

	2011	2010
Impuestos por Pagar	\$ 49,844	8,009
Total Impuestos por Pagar	\$ 49,844	8,009

El saldo del Impuesto por Pagar corresponde al Impuesto sobre la Renta retenido por concepto de pagos asimilables a sueldos, honorarios profesionales y arrendamiento correspondiente al mes de Diciembre de 2011 el cual se reintegra a Nueva Alianza Nacional para su concentración y pago correspondiente.

NOTA 6.- PATRIMONIO

El patrimonio de Nueva Alianza Junta Ejecutiva Estatal está constituido por:

I.- Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal, para el cumplimiento de su objeto; y

II.- Los remanentes, intereses, dividendos, rendimientos y en general los bienes derechos y demás ingresos que adquiera por cualquier título legal.

Los saldos que integran este rubro al 31 de diciembre de 2011 y 2010

	2011	2010
Bienes Muebles Adquiridos	2,544,121	1,525,417
Remanente de Ejercicios Anteriores	1,353,635	425,823
Resultado de Ejercicio	(1,097,021)	927,812
Total Patrimonio	2,800,735	2,879,052

NOTA 7.- INGRESOS

Los ingresos reconocidos y registrados durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2011, fueron por los conceptos siguientes:

	2011	2010
Ingresos		
Financiamiento Público (Prerrogativas CEE)	4,218,666	5,108,757
Financiamiento Privado y otros	16,905	58,173
Total Ingresos	\$ 4,235,571	5,166,930

NOTA 8.- EGRESOS

Los egresos reconocidos y registrados por el ejercicio concluido el 31 de Diciembre de 2011, fueron por los conceptos siguientes:

	2011	2010
Egresos		
Gastos en Operación Ordinaria	4,981,279	3,959,938
Gastos en Actividad específica	351,313	279,180
Total Egresos	\$ 5,332,592	4,239.118

Estas notas forman parte integrante de los Estados Financieros de Nueva Alianza Junta Ejecutiva Estatal de Sonora al 31 de Diciembre de 2011.