



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
Fraccionamiento Promotor Urbano de Sonora

PROGRESO

RECIBIDO
13 ENE 2020
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS

Hermosillo, Sonora.

13 de enero de 2020

Subsecretaría GAC/006/20

RECIBIDO
13 ENE 2020
SECRETARÍA DE HACIENDA
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN
EVALUACIÓN

C.P. GUSTAVO LUIS RODRIGUEZ LOZANO
Subsecretario de Egresos
Secretaría de Hacienda.
Presente.-

Por medio de la presente le estamos enviando la información correspondiente al Cuarto trimestre de 2019 en el Listado de Formatos ETCA "Evaluación Trimestral Contabilidad Armonizada"

I.- Información Contable

1	ETCA-I-01	Estado de Situación Financiera
2	ETCA-I-02	Estado de Situación Financiera-Detallado-LDF
3	ETCA-I-03	Estado de Actividades
4	ETCA-I-04	Estado de Variación en la Hacienda Pública
5	ETCA-I-05	Estado de Cambios en la Situación Financiera
6	ETCA-I-06	Estados de Flujos de Efectivo
7	ETCA-I-07	Estado Analítico del Activo
8	ETCA-I-08	Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos
9	ETCA-I-09	Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos-Detallado-LDF
10	ETCA-I-10	Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamiento-LDF
11	ETCA-I-11	Informe sobre Pasivos Contingentes
12	ETCA-I-12	Nota a los Estados Financieros

II.- Información Presupuestaria

13	ETCA-II-01	Estado Analítico de Ingresos
14	ETCA-II-02	Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF
15	ETCA-II-03	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
16	ETCA-II-04	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
17	ETCA-II-05	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Clasificación por Objeto del Gasto
18	ETCA-II-06	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)
19	ETCA-II-07	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Unidad Administrativa
20	ETCA-II-08	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF Por Unidad Administrativa
21	ETCA-II-09	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Poderes

Comonfort y Boulevard Cultura S/N Altos Puente Peatonal local "C"

Fraccionamiento Río Sonora.

Tel: (662) 2-17-30-11, 2-12-46-91 Fax. 2-12-36-87

C.P. 83280 Hermosillo, Sonora, México.

progresofidelcomiso@hotmail.com



PROGRESO

Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora

22	ETCA-II-10	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, Por Tipo de Organismo o Entidad Paraestatal
23	ETCA-II-11	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
24	ETCA-II-12	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos – Detallado-LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
25	ETCA-II-13	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Por Partida del Gasto
26	ETCA-II-14	Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos-Detallado-LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría)
27	ETCA-II-15	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
28	ETCA-II-16	Endeudamiento Neto
29	ETCA-II-17	Intereses de la Deuda

III.-Información Programática

30	ETCA-III-01	Gasto por Categoría Programática
31	ETCA-III-02	Gasto por Programa Presupuestario (NO APLICA)
32	ETCA-III-03	Gasto Por Proyecto de Inversión
33	ETCA-III-04	Informe de Avance Programático
34	ETCA-III-05	Matriz de Indicadores de Resultados

IV.- Información Complementaria-Anexos

35	ETCA-IV-01	Indicadores de Postura Fiscal
36	ETCA-IV-02	Balance Presupuestario-LDF
37	ETCA-IV-03	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Especificas
38	ETCA-IV-04	Relación de Bienes que componen su Patrimonio (SEGUNDO TRIMESTRE Y CUENTA PUBLICA)
39	ETCA-IV-05	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras (SOLO EN CUENTA PUBLICA)
40	Anexo A	Análisis de Variaciones Programático-Presupuestal
41	Anexo B	Desglose de saldo en Bancos e Inversiones
42	Anexo C	Gasto de acuerdo a la Estructura Programática (LAYOUT EXCEL)

La información complementaria para generar las cuentas nacionales y atender otros requerimientos provenientes de Organismos Internacionales de lo que México es miembro.

Comonfort y Boulevard Cultura S/N Altos Puente Peatonal local "C"

Fraccionamiento Río Sonora.

Tel: (662) 2-17-30-11, 2-12-46-91 Fax. 2-12-36-87

C.P. 83280 Hermosillo, Sonora, México.

progresofideicomiso@hotmail.com



PROGRESO

Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora

Para realizar un respaldo de los formatos, se envía un archivo electrónico (Excel y Word) al correo: organismos@egresos.sonora.gob.mx

Reciba un cordial saludo.

Atentamente

C.P. Pedro Orozco Villegas
Gerente de Administración y
Contabilidad

C.c.p. Lic. Carmen Ofelia Carballo Cabanillas-Directora General de Progreso Fideicomiso
C.c.p. Archivo

Comonfort y Boulevard Cultura S/N Altos Puente Peatonal local "C"
Fraccionamiento Río Sonora.
Tel: (662) 2-17-30-11, 2-12-46-91 Fax. 2-12-36-87
C.P. 83280 Hermosillo, Sonora, México.
progresofideicomiso@hotmail.com

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

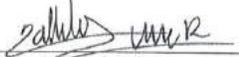
ETCA-I-01

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	11,020,962.00	15,421,463.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,011,896.00	2,665,415.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,667,873.00	2,467,571.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	12,697.00	12,697.00
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	14,688,836.00	17,879,034.00	Total de Pasivos Circulantes	1,024,593.00	2,696,112.00
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	376,677,342.00	396,206,456.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,166,464,312.00	1,166,454,312.00	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	314,412.00	367,959.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	99,247,075.00	95,679,045.00	Provisiones a Largo Plazo	2,072,710.00	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	140,072,612.00	140,072,612.00			
Total de Activos No Circulantes	1,207,594,261.00	1,211,316,938.00	Total de Pasivos No Circulantes	377,960,052.00	396,206,456.00
Total de Activos	1,220,203,096.00	1,220,194,872.00	Total de Pasivo	378,974,645.00	398,904,568.00
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	566,922,766.00	566,922,766.00
			Aportaciones	566,922,766.00	566,922,766.00
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	274,305,686.00	263,367,538.00
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	30,938,147.00	17,636,068.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	243,367,538.00	245,729,480.00
			Revelios	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	841,228,451.00	830,290,304.00
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,220,203,096.00	1,220,194,872.00

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


Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable

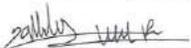

Pedro Orozco Villegas
Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de Diciembre de 2019 (b)

ETCA-1-02
TRIMESTRE: CUARTO

Concepto (a)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	11,026,982.00	15,421,463.00	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	1,011,896.00	2,685,415.00
a1) Efectivo	3,002.00	3,000.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
a2) Bancos/Tesorería	395,995.00	1,367,742.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
a3) Bancos/Depositos y Otros			a3) Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (hasta 90 días)	10,622,007.00	14,050,721.00	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Alocación Específica			a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Derivados de Fondos de Terceiros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,011,896.00	912,705.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,587,873.00	2,457,571.00	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,372,710.00
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,587,873.00	2,457,571.00	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b1+b2+b3)		
b3) Deudores Directos por Cobrar a Corto Plazo			b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recaudar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adiantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f1+f2+f3+f4+f5+f6)	12,597.00	12,597.00
d1) Inventario de Mercancías para Venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	12,597.00	12,597.00
e. Almacenes			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Detramiento de Activos Circulantes (f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicio a Corto Plazo		
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		

Concepto (+)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (-)	2019	31 de diciembre de 2018
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excepto depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decretos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Rescisión por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = e + b + c + d + e + f + g)	12,608,835.00	17,879,634.00	IA. Total de Pasivos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g + h)	1,024,593.00	2,389,112.00
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	375,677,342.00	363,205,456.00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,166,454,312.00	1,166,454,312.00	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	314,412.00	367,589.00	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles			e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	99,247,075.00	95,879,645.00	f. Provisiones a Largo Plazo	2,072,710.00	
g. Activos Diferidos					
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			IB. Total de Pasivos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f)	377,550,052.00	365,266,456.00
i. Otros Activos no Circulantes	140,072,612.00	140,072,612.00			
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,207,594,281.00	1,211,215,838.00	II. Total del Pasivo (II = IA + IB)	378,574,645.00	367,655,572.00
I. Total del Activo (I = IA + IB)	1,220,203,096.00	1,229,194,872.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			III. Hacienda Pública/Patrimonio Contributivo (III = a + b + c)	566,522,766.00	565,322,766.00
			a. Aportaciones	566,522,766.00	565,322,766.00
			b. Donaciones de Capital		
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			III. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (III = a + b + c + d + e)	274,365,885.00	253,387,538.00
			d. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	30,638,147.00	17,638,258.00
			e. Resultados de Ejercicios Anteriores	243,967,538.00	245,725,480.00
			f. Revaluos		
			g. Reservas		
			h. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			III. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (III = a + b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = III + III + III)	841,228,451.00	830,290,364.00
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	1,220,263,096.00	1,229,194,872.00


 Nallely Esther Villa Ruiz
 Auxiliar Contable


 Pedro Orozco Villegas
 Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-03

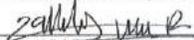
Estado de Actividades

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO

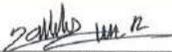
	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingreso de Gestión	18,397,178.00	20,760,081.00
Impuestos	-	-
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derachos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	18,397,178.00	20,760,081.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	56,323,474.00	43,520,498.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	56,323,474.00	43,520,498.00
Otros Ingresos y Beneficios	578,286.00	1,462,803.00
Ingresos Financieros	578,286.00	801,854.00
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10.00	2,364,857.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	75,298,948.00	62,817,655.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,644,799.00	4,484,688.00
Servicios Personales	2,816,999.00	2,657,330.00
Materiales y Suministros	96,274.00	51,949.00
Servicios Generales	1,731,526.00	1,775,409.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	35,994,359.00	36,021,315.00
Intereses de la Deuda Pública	35,994,359.00	36,021,315.00
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Ayudas Financieras	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	3,721,643.00	4,673,595.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,721,643.00	3,726,436.00
Provisiones	-	947,148.00
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	63.00	11.00
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	44,360,801.00	45,179,598.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	30,938,147.00	17,638,058.00

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

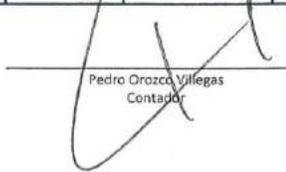

 Nallely Esther Villa Ruiz
 Auxiliar Contable


 Pedro Orozco Villegas
 Contador

Estado de Situación Financiera					ETCA-04
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019					
					TRIMESTRE: CUARTO
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	59,822,796.00				59,822,796.00
Aportaciones	59,822,796.00				59,822,796.00
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		245,729,480.00	17,630,268.00		263,367,638.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			17,630,268.00		17,630,268.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		245,729,480.00			245,729,480.00
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	59,822,796.00	245,729,480.00	17,630,268.00		810,289,204.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019					-
Aportaciones					-
Donaciones de Capital					-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		2,361,942.00	13,330,288.00		15,692,147.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			39,938,147.00		39,938,147.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,361,942.00	17,630,268.00		20,099,600.00
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	59,822,796.00	248,091,422.00	30,968,556.00		641,228,451.00



Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable



Pedro Orozco Villegas
Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

ETCA-I-05

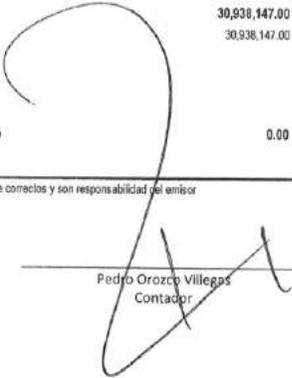
TRIMESTRE: CUARTO

	Origen	Aplicación
Activo	8,991,776.00	0.00
Activo Circulante	5,270,199.00	0.00
Efectivo y Equivalentes	4,400,501.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	869,698.00	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	3,721,577.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	53,547.00	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,668,030.00	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	2,072,710.00	22,002,633.00
Pasivo Circulante	0.00	1,673,519.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,673,519.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	2,072,710.00	20,329,114.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		20,329,114.00
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo	2,072,710.00	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	30,938,147.00	20,000,000.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	30,938,147.00	20,000,000.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	30,938,147.00	
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,000,000.00
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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



Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable


Pedro Orozco Villegas
Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
Estado de Flujos de Efectivo
Al 31 de Diciembre de 2019

ETCA-I-06

TRIMESTRE: CUARTO

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	73,351,761.00	62,817,656.00
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos		-2,364,857.00
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	17,028,307.00	20,760,061.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	56,323,474.00	43,520,498.00
Otros Orígenes de Operación		901,954.00
Aplicación	21,428,808.00	40,508,003.00
Servicios Personales	2,816,999.00	2,657,330.00
Materiales y Suministros	96,274.00	51,949.00
Servicios Generales	1,731,526.00	1,775,409.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	16,784,009.00	36,021,315.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	51,922,973.00	22,311,683.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	0.00	16,351,807.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		16,351,807.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	-16,351,807.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	-56,323,474.00	-2,236,154.00
Endeudamiento Neto	-56,323,474.00	0.00
Interno	-56,323,474.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	-2,236,154.00
Aplicación	0.00	-701,865.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		-701,865.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-56,323,474.00	-1,534,289.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,400,501.00	4,425,557.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	15,421,463.00	10,995,906.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	11,020,962.00	15,421,463.00

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

Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable

Pedro Orozco Villegas
Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-07

Estado Analítico del Activo

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,229,194,872.00	640,537,243.00	649,529,019.00	1,220,203,096.00	-8,991,776.00
Activo Circulante	17,879,034.00	640,483,893.00	645,753,892.00	12,608,835.00	-5,270,199.00
Efectivo y Equivalentes	15,421,463.00	572,548,014.00	576,948,515.00	11,020,962.00	-4,400,501.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,457,571.00	67,935,879.00	68,805,377.00	1,587,873.00	-869,698.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
Activo No Circulante	1,211,315,838.00	53,550.00	3,775,127.00	1,207,594,261.00	-3,721,577.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,166,454,312.00			1,166,454,312.00	0.00
Bienes Muebles	367,959.00		53,547.00	314,412.00	-53,547.00
Activos Intangibles				0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-95,579,046.00	53,550.00	3,721,580.00	-99,247,075.00	-3,668,030.00
Activos Diferidos				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	140,072,612.00			140,072,612.00	0.00

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



Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable



Pedro Orozco Villegas
Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-08

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			396,206,456.00	375,877,342.00
Instituciones de Crédito	PESOS	BAJIO	396,206,456.00	375,877,342.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			396,206,456.00	375,877,342.00
Otros Pasivos	PESOS	Endeudamiento restante del ente, es decir, el no originado en operaciones de crédito público.	2,698,112.00	3,097,303.00
Total Deuda y Otros Pasivos			398,904,568.00	378,974,645.00

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



Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable



Pedro Orozco Villegas
Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

ETCA-I-09

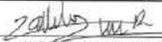
TRIMESTRE: CUARTO

Descripción de la Deuda Pública y Otros Pasivos (a)	Saldo al 31 de diciembre de 2019 (b)	Disposiciones del Periodo (c)	Anulaciones del Periodo (d)	Revaluaciones, Rectificaciones y Otros Ajustes (e)	Saldo Final del Periodo (f) Imp+Fig	Pago de Intereses del Periodo (g)	Pago de Comisiones y demás costas asociadas durante el Periodo (h)
I. Deuda Pública (I+I+II)	386,226,456.00		20,326,114.00		375,877,342.00	35,994,339.00	
A. Certe Plazo (A+II+II+II)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B+II+II+II)	386,226,456.00		20,326,114.00		375,877,342.00	35,994,339.00	
B1) Instituciones de Crédito	386,226,456.00		20,326,114.00		375,877,342.00	35,994,339.00	
B2) Títulos y Valores							
B3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	2,688,112.00				2,688,112.00		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3+1+2)	388,914,568.00		20,326,114.00		378,579,454.00	35,994,339.00	
4. Deuda Contingente 1 (Informativa)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativa)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento en fuente o garantía de pago deficiente, que sea asumido de manera expresa o subterránea por los Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciarias, locales y municipales, por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
B. Obligaciones a Corto Plazo (Informativa)					
A. Crédito 1	515,000,000.00	15 AÑOS	Tasa de Interés Interbancario de equilibrio + 0.50 puntos		Tasa de Interés Interbancario de equilibrio + 0.50 puntos
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					


Nallely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable

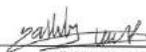

Pedro Orozco Villegas
Contador

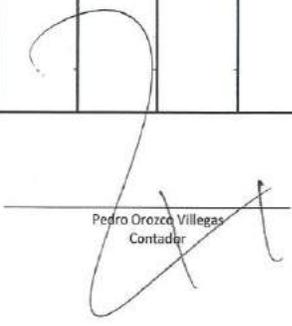
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
 (PESOS)

ETCA-I-10

TRIMESTRE: CUARTO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (a)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXXXX de 2019 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2019 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2019 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APPs) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										


 Nallely Esther Villa Ruiz
 Auxiliar Contable


 Pedro Orozco Villegas
 Contador

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
Informe sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de Diciembre de 2019

ETCA-I-11

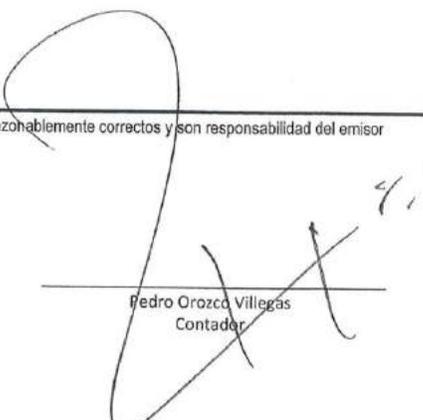
TRIMESTRE: CUARTO

A Corto Plazo
A Mediano Plazo <div data-bbox="553 646 1195 1010" style="border: 1px solid black; padding: 10px; text-align: center;">"NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO"</div>
A Largo Plazo

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



Naitely Esther Villa Ruiz
Auxiliar Contable


Pedro Orozco Villegas
Contador

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA**

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

DE ACUERDO AL TITULO CUARTO DE LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEL ESTADO DE SONORA EL CUAL HABLA SOBRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL Y LA CUENTA PUBLICA EN SU CAPITULO I QUE ES LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL EN SU ARTICULO 36 QUE DICE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEBERÁN SUJETARSE A CRITERIOS DE COMPARACIÓN ENTRE OTROS. Y CUMPLIENDO CON LA NORMATIVIDAD DEL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC) REFERENTE A LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, PARA LO CUAL SE DA CUMPLIMIENTO A LOS ARTICULOS 46 Y 49 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL LOS CUALES HABLAN SOBRE EL ACOMPAÑAMIENTO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUYOS RUBROS ASÍ LO REQUIERAN TENIENDO PRESENTE LOS POSTULADOS DE REVELACIÓN SUFICIENTE RELATIVA CON LA FINALIDAD, QUE LA INFORMACIÓN SEA DE MAYOR UTILIDAD PARA LOS USUARIOS.

A CONTINUACIÓN SE PRESENTAN LOS TRES TIPOS DE NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS LAS CUALES SON:

- A) NOTAS DE DESGLOSE
- B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
- C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**NOTAS DE DESGLOSE
INFORMACIÓN CONTABLE
ACTIVO
NOTA NUMERO 1
EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, EL EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES SE ENCONTRABAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

<u>CONCEPTO</u>	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
<u>FONDO FIJO DE CAJA</u>		
FONDO FIJO DE CAJA	\$ 3,000	3,000
SUBTOTAL DEL FONDO FIJO DE CAJA	3,000	3,000
<u>SALDO EN CUENTA DE CHEQUES</u>		
SANTANDER	31,790	916,675
BBVA BANCOMER	364,165	451,067
SUBTOTAL CUENTA DE CHEQUES	395,955	1,367,742

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

INVERSIONES EN VALORES

SANTANDER	9,456,610	13,053,207
BBVA BANCOMER	1,165,397	997,514
SUBTOTAL INVERSIONES EN VALORES	10,622,007	14,050,721
TOTAL	11,020,963	15,421,463

NOTA NUMERO 2

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR
LA INTEGRACIÓN DE ESTE RUBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 SE PRESENTA A CONTINUACIÓN:

<u>CONCEPTO</u>		DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
CLIENTES	(1) \$	1,587,873	\$ 2,457,572
TOTAL		1,587,873	\$ 2,457,572

EL SALDO DE LA CUENTA DE CLIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018, SE INTEGRA COMO SIGUE:

CLIENTE	VENCIMIENTO EN DIAS	DICIEMBRE 2019	VENCIMIENTO EN DIAS	DICIEMBRE 2018
ISSSTE	0	281,833		530,757
AGENCIA TURISSSTE	0	0		0
SAGARPA	0	0		0
S.R.E.	365	836,623	365	836,623
C.N.A	0	293,061		370,086
SEMARNAP	0	0		0
SAT	0	157,480		465,280
SEDESOL	0	0		230,795
MARIA E. JURADO L.	0	0		0
PODER JUDICIAL	0	0		0

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

PUENTE	0	0		0
COLORADO				
EMANUEL GALAZ	90	<u>18,894</u>	120	<u>24,031</u>
E.		1,587,873		2,457,572

EL SALDO DEL CLIENTE SECRETARIA DE RELACIONES EXTERIORES SE DEBE A QUE A LA FECHA NO SE TIENE FIRMADO SU CONTRATO DE ARRENDAMIENTO PARA EL EJERCICIO 2019 YA QUE SE APLICO UN INCREMENTO PARA ESTE EJERCICIO Y EN MARZO EL COMITÉ TÉCNICO AUTORIZO UN PRECIO DIFERENTE.

EL CLIENTE TURISSSTE APARECE CON UN SALDO DE CERO YA QUE EN EL MES DE MAYO NOS INFORMARON QUE DEJARÍAN EL ESPACIO OCUPADO, YA QUE EL GOBIERNO FEDERAL LIQUIDO ESTA OFICINA A NIVEL NACIONAL.

EL CLIENTE SAGARPA AHORA SADER DESOCUPA SU ESPACIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

NOTA NUMERO 3

ACTIVO NO CIRCULANTE

EL SALDO DE ESTA CUENTA SE INTEGRA COMO SIGUE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DICIEMBRE 2019

CONCEPTO	MONTO ORIGINAL	RE EXPRESIÓN	\$	NETO
TERRENO EDIFICIOS	\$ 18,189,603	84,786,474		102,976,077
EDIFICIO	81,300,347	982,177,888		1,063,478,235
EDIFICIO EN COMODATO	140,072,612	0		140,072,612
EQUIPO DE OFICINA	14,159	0		14,159
EQUIPO DE COMPUTO	3,581	0		3,581
EQUIPO DE REFRIGERACIÓN	2,672	0		2,672
EQUIPO ELÉCTRICO	294,000	0		294,000
TOTAL	\$ 221,687,371	1,066,964,362		1,306,841,336

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-12

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

MENOS

DEPRECIACIÓN EDIFICIO	92,235,047	6,920,709	99,155,756
DEP. EQ. DE OFICINA	9,666	0	9,666
DEP. EQ. DE COMPUTO	1,071	0	1,071
DEP. EQ. DE REFRIGERACIÓN	2,182	0	2,182
DEP. EQ. ELÉCTRICO	78,400	0	78,400
TOTAL	92,326,366	6,920,709	99,247,075
TOTAL NETO	\$ 129,655,005	1,060,043,653	1,207,594,261

DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2019

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019, LA DEPRECIACIÓN CARGADA A RESULTADOS ASCENDIÓ A \$3,721,580

LA DEPRECIACIÓN ES EN LÍNEA RECTA Y SUS PORCENTAJES ANUALES SON LOS SIGUIENTES:

EDIFICIOS	1.6666%
EQUIPO DE OFICINA	10%
EQUIPO DE CÓMPUTO	30%
EQUIPO DE REFRIGERACIÓN	10%
EQUIPO ELÉCTRICO	5%

EL ACTIVO MAYOR QUE ES EL EDIFICIO DENOMINADO CENTRO DE GOBIERNO SE INAUGURO EL AÑO DE 1994 POR LO QUE A LA FECHA TIENE 25 AÑOS FUNCIONANDO Y SE ENCUENTRA EN BUENAS CONDICIONES.

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

PASIVO

**NOTA NUMERO 4
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

IMPUESTOS POR PAGAR

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, EL SALDO DE DICHA CUENTA SE ENCUENTRA INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	VENCIMIENTO DICIEMBRE 2019 EN DÍAS	VENCIMIENTO EN DÍAS	DICIEMBRE 2018
I.S.P.T	82,960		73,645
RET. 10% HONORARIOS	5,244		6,370
RETENCIÓN IVA	5,596		6,796
IVA POR PAGAR	694,166		181,926
IVA PENDIENTE DE PAGAR	223,710		343,661
ISSSTESON	220		296
OBLIGACIONES LABORALES	0		2,072,710
TOTAL	\$ 1,011,897		2,685,405

LOS SALDOS DE IMPUESTOS POR PAGAR SON FACTIBLES DE PAGAR.

LAS OBLIGACIONES LABORALES EN REUNIÓN CON CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL NOS SOLICITO QUE SE RECLASIFICARA Y SE LLEVARA A PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO EN EL MES DE ABRIL.

ESTE FIDEICOMISO NO TIENE LA DESAGREGACIÓN EN DÍAS DE LAS CUENTAS DE PASIVO, YA QUE LOS SALDOS SON LOS IMPUESTOS POR PAGAR, LOS CUALES SON ENTERADOS EN EL SIGUIENTE MES, ES DECIR NO CUENTAN CON 30 DÍAS DE ANTIGÜEDAD, LO MISMO SUCEDE CON EL ISSSTESON.

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

NOTA NUMERO 5

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y DICIEMBRE DE 2018, EL SALDO DE DICHA CUENTA SE ENCUENTRA INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
EMANUEL GALAZ	<u>12,697</u>	<u>12,697</u>
TOTAL	12,697	12,697

ARRENDATARIO DE UN LOCAL DEL CENTRO DE GOBIERNO EL CUAL DEPOSITO DOS MESES DE ARRENDAMIENTO EN GARANTÍA.

NOTA NUMERO 6
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
IMPUESTOS POR PAGAR
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, EL SALDO DE DICHA CUENTA SE ENCUENTRA INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
CRÉDITO BANCARIO DEL BAJÍO	\$ <u>375,877,342</u>	<u>396,206,456</u>
TOTAL	\$ 375,877,342	396,206,456

CON FECHA 26 DE JUNIO DE 2008 SE FIRMO CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO DE APERTURA DE CRÉDITO SIMPLE Y REESTRUCTURA DE PASIVOS CELEBRADO CON BANCO DEL BAJÍO S.A. CON UNA TASA DE INTERÉS DE 0.80 PUNTOS ADICIONADOS A LA TASA DE INTERÉS INTERBANCARIO DE EQUILIBRIO, Y VENCIMIENTOS MENSUALES DE CAPITAL MAS INTERESES, A PARTIR DEL 25 DE JULIO DE 2012, SIENDO EL ULTIMO DE ELLOS EL 25 DE JUNIO DE 2028. COMO OBLIGADO SOLIDARIO Y AVALISTA SE ENCUENTRA EL GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

AL 31 DE DICIEMBRE Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019, EXISTE EN LA CUENTA DE PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO UN SALDO POR OBLIGACIONES LABORABLES LOS CUALES SOLO SE REALIZARON PARA EFECTOS CONTABLES, Y FUE ELABORADO POR EL CORREDOR PUBLICO NUMERO 3 DE LA CIUDAD DE HERMOSILLO SONORA, ESTE SALDO SE ENCONTRABA EN CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. Y A PARTIR DE ABRIL EN REUNIÓN CON CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL SE ACORDÓ LLEVARLO A LARGO PLAZO. DICHA CUENTA SE ENCUENTRA INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
OBLIGACIONES LABORALES	<u>\$2,072,710</u>	<u>\$2,072,710</u>
TOTAL	\$2,072,710	\$2,072,710

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CON
CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

**NOTA NUMERO 1
PATRIMONIO**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, EL SALDO DE DICHA CUENTA SE ENCUENTRA INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 566,922,766	\$ 566,922,766
REMANETES ACUMULADOS	243,367,538	245,729,480
REMANENTE DEL EJERCICIO	<u>30,938,147</u>	<u>17,639,531</u>
TOTAL	\$ 841,228,451	\$ 830,291,777

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

EL PATRIMONIO SE INTEGRA POR LOS DERECHOS SOBRE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y RECURSOS QUE LE SON TRANSFERIDOS POR EL GOBIERNO ESTATAL.

EL REMANENTE DEL EJERCICIO SE MODIFICA EN EL MES DE DICIEMBRE DEL 2019 EN \$30,938,147 QUE ES LA UTILIDAD ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

LOS RECURSOS QUE MODIFICAN EL PATRIMONIO SON RECURSOS PROPIOS POR EL ARRENDAMIENTO DEL EDIFICIO CENTRO DE GOBIERNO.

EN EL MES DE ABRIL EL COMITÉ TÉCNICO AUTORIZO LA ENTREGA DE \$10,000,000.00 AL FIDEICOMITENTE Y FIDEICOMISARIO GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA AFECTÁNDOSE EL PATRIMONIO GENERADO O RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.

EN EL MES DE OCTUBRE SE REALIZA REUNIÓN CON CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DONDE SE ACUERDA QUE LOS \$833,333.33 MENSUALES QUE EN EL EJERCICIO SUMAN \$10,000,000.00 EN EL EJERCICIO FISCAL LOS CUALES AFECTABAN LA CUENTA DE PATRIMONIO CONTRIBUIDO, A PARTIR DE ESTE EJERCICIO 2019 SE AFECTE LA CUENTA DE PATRIMONIO DENOMINADA RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (REA)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES CON CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA NUMERO 1

INGRESOS DE GESTIÓN

LOS INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS SE DEBIÓ AL ARRENDAMIENTO DEL CENTRO DE GOBIERNO Y NUESTROS CLIENTES FUERON:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

NOMBRE DEL CLIENTE

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
ISSSTE	3,059,036	\$ 2,505,277
AGENCIA TURISSSTE	38,463	92,310
SAGARPA	2,071,921	2,342,758
S.R.E	721,227	56,291
C.N.A	3,212,104	4,147,515
SEMARNAP	802,014	765,002
SAT	5,439,578	6,417,652
SEDESOL	1,766,535	2,481,353
MARÍA ELDA JURADO LOZANO	44,935	42,856

Sistema Estatal de Evaluación
 Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-12

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
 (PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

PODER JUDICIAL DEL ESTADO	1,817,051	1,746,600
FIDEICOMISO PUENTE COLORADO	111,609	106,464
EMANUEL GALAZ ESCOBOZA	62,399	55,982
TOTALES	\$ 19,146,871	\$ 20,760,061

EN EL EJERCICIO SE OBTUVIERON PARTICIPACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA, LOS CUALES SON VIRTUALES, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 POR \$56,323,473, DICHA CANTIDAD SE UTILIZA PARA EL PAGO POR LA AMORTIZACIÓN DEL CRÉDITO DEL CENTRO DE GOBIERNO AL BANCO DEL BAJÍO S.A.

EL PAGO DEL CRÉDITO POR LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO LO PRESUPUESTA, LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA, SIENDO ESA DEPENDENCIA LA QUE REALIZA POR CUENTA DEL FIDEICOMISO PROGRESO, EL PAGO DE LA AMORTIZACIÓN AL BANCO DEL BAJÍO, AL REALIZAR EL PAGO LE ENVÍA AL FIDEICOMISO PROGRESO PARA QUE ELABORE EL REGISTRO CONTABLE EN LOS INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS (CUENTAS DE RESULTADOS) Y EN EL CAPITAL DEL SALDO INSOLUTO (CUENTA DE BALANCE) POR LO QUE ESTOS PAGOS AL REALIZARSE LOS REGISTROS CONTABLES SE PRESENTAN EN LOS AVANCES TRIMESTRALES Y EN LA PROPIA CUENTA PUBLICA COMO UN PRESUPUESTO AMPLIADO.

ASÍ MISMO SE OBTUVIERON \$578,286 POR CONCEPTO DE PRODUCTOS FINANCIEROS, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

LAS VENTAS A CRÉDITO FUERON POR **\$-749,693** AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

HACIENDO UN GRAN TOTAL DE INGRESOS DEVENGADO DE \$18,397,178.00

Y DE INGRESO RECAUDADO DE \$17,028,307.00

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$19,146,871
VENTAS A CRÉDITO	<u>\$ - 749,693</u>

TOTAL DE INGRESO DEVENGADO **\$ 18,397,178**

ESTO CON RESPECTO A LOS INGRESOS PROPIOS

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-12

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

EN LAS TRANSFERENCIAS PARA EL PAGO DE LA DEUDA POR LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO:

EL INGRESO DEVENGADO FUE DE \$56,323,473

EL INGRESO RECAUDADO FUE DE \$56,323,473

LOS EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 FUERON DE LA SIGUIENTE MANERA.

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
SERVICIOS PERSONALES	2,816,999	\$ 2,657,330
MATERIALES Y SUMINISTROS	96,273	51,949
SERVICIOS GENERALES	1,731,526	1,775,409
GASTOS FINANCIEROS	35,994,359	36,021,315
DEPRECIACIONES	3,721,580	3,726,436
OBLIGACIONES LABORALES	0	647,148
OTROS GASTOS	63	11
TOTAL DE EGRESOS	44,360,800	45,179,599
UTILIDAD (O PERDIDA)	30,938,147	17,639,520

EN LOS EGRESOS SE REALIZARON AMPLIACIONES PARA EL PAGO DE LA DEUDA POR LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO SIENDO \$35,994,359

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

**NOTA NUMERO 1
AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NOTAS DE MEMORIA
NOTA NUMERO 1
CUENTAS DE ORDEN**

ESTIMACIÓN DE INGRESOS 16,632,208

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019
INGRESO DEVENGADO	\$18,397,178
INGRESOS RECAUDADOS	\$17,028,307

EN EL CUARTO TRIMESTRE SE AMPLIA EL INGRESO DE APORTACIONES DE LA SECRETARIA DE HACIENDA POR LA AMORTIZACIÓN DEL CAPITAL E INTERÉS DE LA DEUDA PUBLICA POR EL CRÉDITO EN LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO, POR \$56,323,473 EL CUAL SE DEVENGO Y SE RECAUDO EN SU TOTALIDAD.

ESTE INGRESO SE DEBE A UN CARGO VIRTUAL QUE NOS HACE LA SECRETARIA DE HACIENDA MISMO QUE SE PRESENTA COMO INFORMATIVO YA QUE NO INGRESA FLUJO ALGUNO A ESTE FIDEICOMISO, Y POR LA TANTO NO EXISTE AMPLIACIÓN DE PRESUPUESTO EN EL GOBIERNO DEL ESTADO MUCHO MENOS EN EL FIDEICOMISO PROGRESO.

EN INGRESOS RECAUDADOS Y DEVENGADOS SE FORMAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

INGRESO DEVENGADO	\$18,397,178
INGRESOS RECAUDADOS	\$17,028,307

EN EL FORMATO ETCA-II-01 DENOMINADO ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS SOLO SE PRESENTAN LOS INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y LAS TRANSFERENCIAS.

EN ESTE FORMATO SE PRESENTAN LAS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES LAS CUALES A DICIEMBRE DEL 2019 TIENEN UN SALDO \$56,323,474

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-12

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

ESTOS MISMOS INGRESOS SE REFLEJAN EN EL FORMATO ETCA-I-06 DENOMINADO FLUJO DE EFECTIVO.

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADOS \$16,632,208

CONCEPTO	DICIEMBRE 2019
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDOS	16,632,208
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	14,644,799
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	14,644,799
EXISTIENDO UN SUBEJERCICIO DE	\$1,987,409

EN EL CUARTO TRIMESTRE SE AMPLIA EL EGRESO DE LA DEUDA PUBLICA DE LA SECRETARIA DE HACIENDA POR LA AMORTIZACIÓN DEL CAPITAL E INTERÉS DE LA DEUDA PUBLICA POR EL CRÉDITO EN LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO, POR \$56,323,474. EL CUAL SE DEVENGO Y PAGO EN SU TOTALIDAD.

ESTE INGRESO SE DEBE A UN CARGO VIRTUAL QUE NOS HACE LA SECRETARIA DE HACIENDA MISMO QUE SE PRESENTA COMO INFORMATIVO YA QUE NO INGRESA FLUJO ALGUNO A ESTE FIDEICOMISO, Y POR LA TANTO NO EXISTE AMPLIACIÓN DE PRESUPUESTO EN EL GOBIERNO DEL ESTADO MUCHO MENOS EN EL FIDEICOMISO PROGRESO.

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-12

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA
ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS
EN BASE A EFECTIVO
EJERCICIO 2019

saldo en bancos al	
31/12/2018	15,421,462.98
INGRESO EFECTIVO	22,210,426.11
OTROS INGRESOS	5.24
PRODUCTOS FINANCIEROS	578,285.70
INGRESOS POR SUBSIDIO	-
SUMA DE LOS INGRESOS	38,210,180.03
EGRESOS	
ASESORIA Y CAPACITACION	338,908.02
ISSTESON	944,148.98
NOMINA	1,142,310.49
MTTO DE EQUIPO	43,383.48
TELEFONO	26,388.36
IMPUESTOS	2,845,824.00
ENTREGAS FIDEICOMISARIO	10,000,000.00
COMISIONES DEL FIDUCIARIO	476,026.61
INTERNET BANCARIO	32,772.51
REEMBOLSO	20,761.81
PAPELERIA	36,229.68
MTTO DE INMUEBLES	45,904.99
PREDIALES	759,086.04
ENTREGAS ADMINISTRACION	10,000,000.00
COMISION ANUAL	-
MTTO. ELEVADORES	-
ACTIVO FIJO	-
GASTOS CEREMONIALES	-
ENERGIA ELECTRICA	26,722.00
MATERIAL ELECTRICO	-
LIMPIEZA DE OFICINAS	76,767.72
PRIMA VACACIONAL	74,444.67
AGUINALDOS	200,324.74
VALE DESPENSA	64,689.48
IMPUESTO SOBRE NOMINA	34,524.00
SUMA DE LOS EGRESOS	27,189,217.58
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	11,020,962.45

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-I-12

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

ESTE FIDEICOMISO ELABORA MES A MES UN ESTADO DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS EN BASE A EFECTIVO DONDE SE ANALIZA DESDE EL SALDO INICIAL MAS LAS ENTRADAS DE FLUJO MENOS LAS SALIDAS DE FLUJO Y EL SALDO FINAL. ESTE ESTADO DE ORIGEN SE PRESENTA AL COMITÉ TÉCNICO TRIMESTRALMENTE EN SUS REUNIONES ORDINARIAS Y A LA SECRETARIA DE HACIENDA MENSUALMENTE.

PRESENTAMOS EL FLUJO DE EFECTIVO DEL EJERCICIO 2019 DE ENERO A DICIEMBRE CON EL QUE TENEMOS UN SALDO INICIAL AL PRIMERO DE ENERO DEL 2019 DE \$ 15,421,462.98 Y DURANTE EL EJERCICIO INGRESARON POR VENTAS \$22,210,426.11 y \$578,285.70 DE PRODUCTOS FINANCIEROS, Y 5.24 DE OTROS INGRESOS, DANDO UN TOTAL DE FLUJO DE \$22,788,717.05, Y LOS EGRESOS DURANTE EL EJERCICIO SUMARON, \$27,189,217.58 QUEDANDO UN SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 DE \$11,020,962.45, ESTE SALDO ES QUE SE REFLEJA EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	74,720,652.00
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	578,286.00
INGRESOS FINANCIEROS	578,286.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	10.00
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)	75,298,948.00

SE PRESENTA LA CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES. TENEMOS DOS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS LOS CUALES SON:
\$10.00 DE OTROS PRODUCTOS Y \$578,286.00 DE LOS PRODUCTOS FINANCIEROS Y ASÍ SE LLEGA A LOS INGRESOS CONTABLES.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

1. Total de Egresos Presupuestarios		70,968,273.00
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		30,329,115.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital	10,000,000.00	
Compra de Títulos y Valores		
Concesión de Préstamos		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Armonización de la Deuda Pública	20,329,115.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		3,721,643.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,721,580.00	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	63.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		44,360,801.00

EN LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS

SE TIENEN DOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES LOS CUALES SON \$10,000,000.00 QUE SE ENTREGAN AL FIDEICOMITENTE FIDEICOMISARIO GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA, Y \$20,329,115.00 QUE ES EL PAGO DE CAPITAL DE LA DEUDA POR LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO.

LOS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS

SE TIENEN \$3,721,580.00 QUE ES LA DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA NOTA NUMERO 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. Introducción

El gobierno del estado compra al gobierno federal 713 hectáreas para desarrollar parte del rio sonora en la ciudad de Hermosillo sonora.

2.- panorama económico y financiero

3.-Autorización e Historia

Operaciones.- Progreso, Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora (Fideicomiso Progreso), fue creado el 21 de Junio de 1991, mediante decreto publicado en el Boletín Oficial el 24 de Junio de 1991, bajo la denominación de Fideicomiso Programa Especial de Hermosillo, donde se creó una entidad de la Administración Pública Paraestatal y de Garantía.

El 24 de abril de 1992, mediante publicación en el Boletín Oficial del Estado el 4 de Mayo de 1992, se autorizó modificar la denominación de la entidad pública paraestatal ya referida, por el de Progreso, Fideicomiso Promotor Urbano de Sonora, así como ampliar sus finalidades.

El decreto original fue suscrito por Banamex, S.A. como institución fiduciaria, y a partir del 27 de mayo de 1994 se constituye a nombre de BBVA Bancomer, S.A., según consta en escritura pública número 1155, volumen 45, ante la fe del Notario Público 97.

Este Fideicomiso está integrado por:

Fiduciario	BBVA Bancomer s.a.
Fideicomitente y Fideicomisario	Gobierno del Estado de Sonora

4.- organización y objeto social

El objetivo principal de Fideicomiso Progreso es operar como instrumento de carácter público que cumpla con los fines de estrategias dictadas por el Gobierno del Estado de Sonora, a través del Programa estatal de desarrollo.

El Gobierno del Estado de Sonora determinará los programas nuevos o procesos que se integran a la estructura de Fideicomiso Progreso.

Actualmente el cumplimiento de su objeto, Fideicomiso Progreso cuenta con los siguientes Órganos y Unidades administrativas:

- Órganos de Gobierno, integrado por el Comité Técnico y el Director General
- Unidades Administrativas, actualmente en funciones solo la Gerencia de Administración y Contabilidad.

El Comité Técnico se integra de la siguiente manera:

Presidente:	El Gobernador del Estado
Vicepresidente:	El Consejero Jurídico del Ejecutivo
Secretario:	Coordinador Ejecutivo de Estudios Legislativos y Reglamentarios del Ejecutivo Estatal.
Tesorero:	Secretario de Hacienda
Vocales:	El Secretario de Infraestructura y Desarrollo y el Secretario de Gobierno.

5.- Bases de Preparación de los Estados Financieros

Bases de presentación de los estados financieros.- Los estados financieros del Fideicomiso Progreso hasta el ejercicio 2007 fueron preparados considerando re-expresión de estados financieros según el Boletín B-10 de las Normas de Información Financiera.

Durante el año 2011, se sustituyó la actualización efectuada según el Boletín B-10 y aplicando las normas contables y postulados básicos, citados en la **Ley General de Contabilidad Gubernamental, las normas específicas de información Financiera Gubernamental emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público** (NEIFG 003-Bienes Nacionales, NEIFG 004-Valor de uso, Depreciación-Revaluación y NEIFGSP 007-Norma de Información Financiera para el Reconocimiento de los efectos de la Inflación) y el **Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y sus Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales)-** páginas 23 y 25, así como las **Consideraciones y Generalidades de la Metodología del Instituto de Administración y**

Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN) se revaluaron los terrenos y Edificios, utilizando los factores de actualización derivados de los índices nacionales de precio al consumidor, desde las fechas de adquisición hasta el 31 de diciembre de 2012.

- a) **Inversiones Temporales.**- Estas se registran al costo de adquisición, el cual no excede a su valor de mercado. Los intereses devengados se registran conforme se cobran.
- b) **Derechos a Recibir Efectivo.**- El registro de los derechos a recibir efectivo se hace al momento de devengarse el ingreso y expedirse el comprobante correspondiente. El posible quebranto que pudiera existir por la incobrabilidad de una cuenta, el Comité Técnico resuelve en su momento el cancelar la cuenta y reconocerla en resultados o crear la reserva para cuentas incobrables.
- c) **Bienes Inmuebles y Bienes Muebles.**-Se registran al costo de adquisición; en el caso de los bienes adjudicados, se considera el valor asignado por avalúo realizado por un perito autorizado.

6.- políticas de contabilidad significativas

Las PRINCIPALES REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO (ELEMENTOS GENERALES), de la CONAC, en su página 17, bajo el título: Consideraciones Adicionales a los valores de los activos y de los pasivos, menciona el inciso b) Cifra reexpresada, y cita los índices de precios para medir los efectos inflacionarios, etc. En la página 21, bajo el título V. Valor Inicial y Posterior del Activo, Pasivo y Hacienda Pública, presenta las reglas de reconocimiento aplicables a dichos rubros en la página 26, bajo el título Hacienda Pública/Patrimonio, cita el Reconocimiento de los efectos de la inflación y recomienda su actualización mediante el uso del índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC).

Las REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO, en sus páginas 20 y 21, inciso D. Reglas específicas de otros eventos, Número 14. Reconocimiento de los efectos de la inflación, argumenta que: ... existe una desconexión de la contabilidad inflacionaria, que señala, que ante el cambio de un Entorno inflacionario a uno no inflacionario, no debe reconocerse los efectos de la inflación del período. Asimismo, considerando que los entes públicos federales, estatales y municipales están en proceso de integración de su inventario a más tardar el 31 de Diciembre de 2013 y que las principales Reglas del Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) son obligatorios a más tardar el 31 de Diciembre de 2013, no se considera oportuno incluir el reconocimiento de los efectos de la inflación en esta etapa.

Considerando, que el factor de actualización, resultante de comparar los INPC de Dic. 2012 107.2460 (fecha de los presentes estados financieros) contra Feb. 1994 18.6651 (fecha de adquisición y terminación de los Inmuebles), fue de 5.7458; considerando que Fideicomiso Progreso, tiene un pasivo al 31 de Dic. 2012 de \$474,467.030, con garantía en los bienes inmuebles hasta el 31 de Dic. 2012, para presentar los valores de los Activos fijos y del patrimonio lo más apegado a la realidad.

Se reconoce como un gasto, la depreciación de los bienes muebles e inmuebles.

En octubre 2012, se incorporó en la Contabilidad del Fideicomiso Progreso, el nuevo catálogo de cuentas por recomendación del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR REGISTRO CAMBIARIO NO APLICA EN ESTE FIDEICOMISO.

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO SE ENCUENTRA EN LA NOTA 4 DE NOTAS DE DESGLOSE

9.- FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANÁLOGOS NO APLICA EN ESTE FIDEICOMISO

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN SE ENCUENTRA EN LA NOTA 1 DE INGRESOS DE GESTIÓN

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA SE ENCUENTRA EN LA NOTA 7 DE NOTAS DE DESGLOSE.

NOTA SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

EL SALDO INSOLUTO AL 31 DE DICIEMBRE POR EL CRÉDITO POR LA CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO DE GOBIERNO ASCIENDE \$375,877,342 LOS CUALES SE REFLEJAN EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA EN EL RUBRO DE DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO.

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS NO APLICA EN ESTE FIDEICOMISO

13.- PROCESO DE MEJORA NO APLICA EN ESTE FIDEICOMISO

ESTE FIDEICOMISO CUENTA CON POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO, MISMAS QUE SE MEJORAN CADA QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS SON AUDITADOS POR EL ISAF Y OTROS AUDITORES.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS NO APLICA EN ESTE FIDEICOMISO

15.- EVENTOS POSTERIORES NO SE ESPERAN AJUSTES A LOS RESULTADOS DEL 2017

16.- PARTES RELACIONADAS NO APLICA EN ESTE FIDEICOMISO

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.

C.P. PEDRO OROZCO VILLEGAS

CONTADOR

HERMOSILLO, SONORA; A 13 DE ENERO DE 2020

PROGRESO FIDEICOMISO PROMOTOR URBANO DE SONORA

ETCA-II-01

Estado Analítico de Ingresos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

TRIMESTRE: CUARTO

Rubros de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0		0			0
Derechos	0		0			0
Productos	0	578,286	578,286	578,286	578,286	578,286
Aprovechamientos	0		0			0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	16,632,208		16,632,208	18,397,178	17,028,307	396,099
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	56,323,474	56,323,474	56,323,474	56,323,474	56,323,474
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	16,632,208	56,901,760	73,533,968	75,298,938	73,930,067	57,297,859
					Ingresos Excedentes	57297859

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras			0			0
Derechos			0			0
Productos ¹			0			0
Aprovechamientos ²			0			0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0			0
Ingresos De los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autonomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	16,632,208	56,901,760	73,533,968	75,298,938	73,930,067	56,719,573
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0			0
Productos ¹	0	578,286	578,286	578,286	578,286	
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	16,632,208		16,632,208	18,397,178	17,028,307	396,099
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	56,323,474	56,323,474	56,323,474	56,323,474	56,323,474

Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	16,632,208	56,901,760	73,533,968	75,298,938	73,930,067	56,719,573
					Ingresos Excedentes	57,297,859.00


 Narely Esther Villa Ruiz
 Auxiliar Contable


 Pedro Orozco Villedas
 Contador

¹ Incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

² Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

³ Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Organos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.