



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MAS



Oficio No. CFT-CA-272/18
2018: "Año de la Salud"

Hermosillo, Sonora, a 11 de Octubre de 2018



C.P. GUSTAVO LUIS RODRÍGUEZ LOZANO

Subsecretario de Egresos.

Presente. -

ACUSE

Por este conducto le hacemos llegar información detallada relativa al informe del tercer trimestre de estados financieros presupuestales correspondientes a los meses del 01 de Julio al 30 de Septiembre del 2018, de LA COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA.

Así mismo, le informo que se envió archivo electrónico (Excel) al correo electrónico: organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.



DIR. RECURSOS FINANCIEROS

[Handwritten signature]



C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ

COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

- C.c.p. Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro, Secretario de la Contraloría General
- ✓ C.c.p. Lic. Juan José Mandujano Estrada, Titular OCDA COFETUR
- C.c.p. Lic. Ana Lidia Almada Ruiz, Dr. Gral. Admón./ Secretaría de Economía/ DGA-330-18
- C.c.p. Lic. Jorge Vidal Ahumada, Secretario de Economía.
- C.c.p. C.P. Armando Alfonso Ceceña Salido/ Coordinador General COFETUR
- C.c.p. Minutario.



Unidos logramos más

Comonfort S/N Centro de Gobierno Edificio Sonora Ala Norte Tercer Nivel. Col. Villa de Seris, C.P. 83280.

Teléfono: (662) 289 5800. Hermosillo, Sonora / www.sonora.gob.mx



Ufr. supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA
Estado de Situación Financiera
Al 30/sep/2018

Fecha y hora de Impresión 09/oct/2018 01:57 p.m.

	2018	2018
ACTIVO		PASIVO
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>		<u>PASIVO CIRCULANTE</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$73,257,806.75	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
DERECHOS A RECIBIR BIENES O EQUIVALENTES	\$12,589,777.07	Total de Pasivos Circulantes
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$40,659,151.34	
Total de Activos Circulantes	\$20,008,878.34	
	\$73,257,806.75	<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>		PROVISIONES A LARGO PLAZO
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$332,150,725.55	Total de Pasivos No Circulantes
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$203,246,013.00	
BIENES MUEBLES	\$179,202,438.19	
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA	\$1,203,185.60	
Total de Activos No Circulantes	-\$500,911.24	
	\$332,150,725.55	
Total de Activos	\$455,408,532.30	Total de Pasivos
		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
		<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>
		APORTACIONES
		DONACIONES DE CAPITAL
		<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</u>
		RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
		REVALUOS
		<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA H.A.</u>
		Total Hacienda Pública/Patrimonio
		Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio



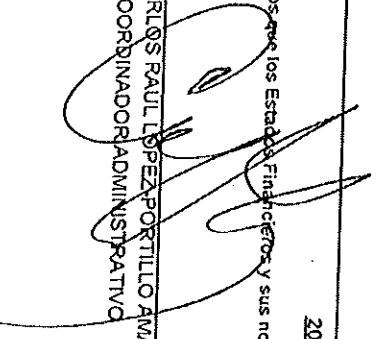
Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera


Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA
Estado de Situación Financiera
Al 30/sep/2018

2018

Fecha y hora de impresión: 09/sep/2018 01:57 p.m.

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


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


C.P. FCOT ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA

Estado de Actividades

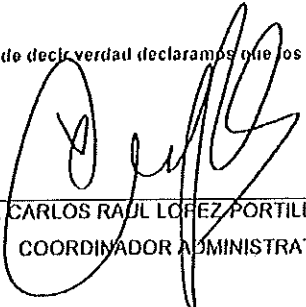
Del 01/ene/2018 al 30/sep/2018

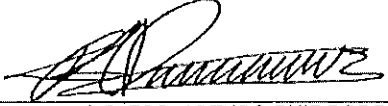
Usu. supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018
09:19 a.m.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OT	\$125,463,350.15	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$125,463,350.15	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$1,040,645.64	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$1,040,645.64	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$126,503,995.79	\$0.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$68,529,669.60	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$18,363,682.54	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$957,101.81	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$19,208,885.33	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$171,045.99	\$0.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$171,045.99	\$0.00
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$68,701,615.07	\$0.00
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$57,802,380.12	\$0.00

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


LIC. CARLOS RAÚL LÓPEZ PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2018 Al 30/sep/2018

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018
10:04 a.m.

Concepto	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$125,463,350.15	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$125,463,350.15	\$0.00
APLICACIÓN	\$87,310,725.20	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$18,353,805.03	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$693,921.30	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$48,365,614.42	\$0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$19,897,384.45	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$38,152,624.95	\$0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
APLICACIÓN	\$39,239,722.10	\$0.00
DEUDA PUBLICA	\$39,239,722.10	\$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-\$39,239,722.10	\$0.00
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$1,087,097.15	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$13,676,874.22	\$0.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$12,589,777.07	\$0.00

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


LIC CARLOS RAÚL LÓPEZ PORTILLO AMAYA

COORDINADOR ADMINISTRATIVO


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ

DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Comision de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene/2018 Al 30/sep/2018

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 09/oct/2018 09:49 a.m.

	Origen*	Aplicación*
ACTIVO	\$138,690,388.68	
<u>ACTIVO CIRCULANTE</u>	<u>\$5,693,619.78</u>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,087,097.15	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$22,398,184.18	\$17,791,661.55
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
<u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>\$132,996,768.90</u>	
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$10,000,000.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$142,824,822.91	
BIENES MUEBLES		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$171,945.99	
PASIVO		\$42,784,618.75
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>		<u>\$42,784,618.75</u>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$42,784,618.75
<u>PASIVO NO CIRCULANTE</u>		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$95,895,769.93
<u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u>		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
<u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u>		<u>\$95,895,769.93</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$5,802,233.11
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$90,093,536.82
REVALÚOS		
<u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u>		

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

LIC. CARLOS RAÚL LÓPEZ-FORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
SONORA
Del 01/ene/2018 Al 30/jun/2018

Fecha y hora de impresión 09/oct/2018 04:14 P.M.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2017					
APORTACIONES	\$66,391.03	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$66,391.03
DONACIONES DE CAPITAL	-\$54,778.70	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$54,778.70
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-\$11,612.33	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$11,612.33
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2017	\$0.00	\$472,884,238.67	\$63,604,613.23	\$0.00	\$536,488,851.90
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$63,604,613.23	\$0.00	\$63,604,613.23
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$473,245,277.84	\$0.00	\$0.00	\$473,245,277.84
REVALUOS	\$0.00	-\$361,039.17	\$0.00	\$0.00	-\$361,039.17
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2017	-\$66,391.03	\$472,884,238.67	\$63,604,613.23	\$0.00	\$536,422,460.87
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 201	\$0.00	\$63,743,813.23	-\$29,661,084.14	\$0.00	\$34,082,729.09
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$33,943,529.09	\$0.00	\$33,943,529.09
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$63,743,813.23	-\$63,604,613.23	\$0.00	\$139,200.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HAC	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA

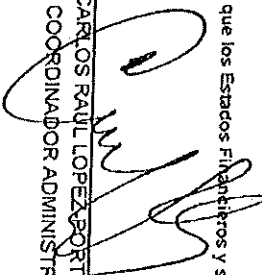
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2018 Al 30/sep/2018

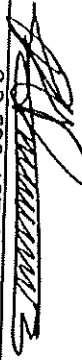
Usu: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018 09:21 a.m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado		Ajustes por Cambios de Valor	Total*
	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	De Ejercicios Anteriores		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018				
*Importe Basados en Saldos Iniciales	-\$66,391.03	\$382,790,701.85	\$57,802,380.12	\$440,526,690.94

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


LIC. CARLOS RAÚL LÓPEZ PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora SONORA

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
| Del 01/ene/2018 Al 30/sep/2018

Fecha y hora de Impresión
09/oct/2018
10:18 a.m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
SERVICIOS PERSONALES	\$26,295,820.04	\$433,515.76	\$26,729,335.80	\$18,383,682.54	\$18,353,805.03	\$8,385,633.25
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	\$18,907,202.14	\$0.00	\$18,907,202.14	\$12,302,956.64	\$12,302,956.64	\$6,604,243.50
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$2,165,631.64	\$22,023.14	\$2,187,654.78	\$1,446,369.50	\$1,446,369.50	\$741,286.28
SEGURIDAD SOCIAL	\$5,137,945.12	\$394,692.62	\$5,532,637.74	\$4,532,356.91	\$4,522,479.40	\$1,000,260.83
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$85,041.14	\$16,860.00	\$101,841.14	\$81,997.49	\$81,997.49	\$19,843.65
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,884,992.34	\$31,412.00	\$1,916,404.34	\$957,101.81	\$693,921.30	\$959,302.53
MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTO	\$94,350.00	\$774.00	\$94,629.34	\$328,588.59	\$200,522.45	\$614,040.75
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$19,545.00	\$18,000.00	\$37,945.00	\$59,036.10	\$46,890.27	-\$27,091.10
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARA:	\$66,700.00	\$2.00	\$66,700.00	\$13,823.81	\$11,004.69	\$52,876.19
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$409,000.00	\$0.00	\$409,000.00	\$339,220.69	\$305,422.22	\$19,779.31
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICU	\$20,000.00	\$0.00	\$20,000.00	\$9,207.40	\$5,643.40	\$10,792.60
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$427,492.00	\$12,638.00	\$440,130.00	\$157,226.22	\$123,428.27	\$282,904.78
SERVICIOS GENERALES	\$64,350,007.62	-\$31,412.00	\$64,318,595.62	\$48,540,717.75	\$48,366,614.42	\$15,777,877.37
SERVICIOS BASICOS	\$421,539.91	\$0.00	\$421,539.91	\$127,366.30	\$110,160.63	\$294,153.61
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO	\$433,750.00	\$4,918.40	\$438,668.40	\$203,272.99	\$157,043.20	\$235,395.41
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTR	\$1,843,280.00	\$76,892.16	\$1,920,162.16	\$1,465,039.57	\$1,465,039.57	\$455,122.59
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$91,000.00	\$1,042.67	\$92,042.67	\$77,466.37	\$76,212.17	\$14,576.30
SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO	\$132,000.00	\$49,515.00	\$181,515.00	\$142,874.45	\$109,768.03	\$38,640.55
SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$60,764,437.71	-\$576,651.08	\$60,188,386.63	\$45,011,176.02	\$45,001,815.78	\$15,177,216.61
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$400,000.00	\$313,231.57	\$713,231.57	\$598,104.14	\$530,171.14	\$115,127.43
SERVICIOS OFICIALES	\$284,000.00	\$99,049.26	\$383,049.26	\$91,5403.91	\$91,5403.90	-\$552,354.53
INVERSION PÚBLICA	\$100,000,000.00	\$0.00	\$100,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000,000.00
OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$100,000,000.00	\$0.00	\$100,000,000.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000,000.00

LIC. CARLOS RAÚL LOPEZ RORTILLO ANAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

C.P. FCCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



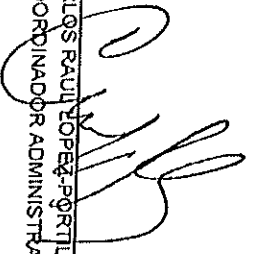
Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA


Ucr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

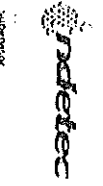
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01/ene/2018 Al 30/sep/2018

Fecha y hora de Impresión | 09/oct/2018
10:18 a.m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
DEUDA PUBLICA	50.00	\$44,727,655.15	\$44,727,655.15	\$39,239,722.10	\$39,239,722.10	\$5,487,933.05
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	50.00	\$44,727,655.15	\$44,727,655.15	\$39,239,722.10	\$39,239,722.10	\$5,487,933.05
Total del Gasto	\$192,530,820.00	\$45,151,170.91	\$237,691,990.91	\$107,101,224.20	\$106,653,062.85	\$130,590,766.71


LIC. CARLOS RAÚL LOPEZ PORTILLO AWAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora
SONORA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Fecha y 29/06/2018

13:07 a.m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$57,576,450.11	\$14,881,941.36
	Peso	México	\$57,576,450.11	\$14,881,941.36



Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora

Page 1

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

SONORA

Fecha y 09/07/2018

Moneda de Contratación

Institución o País Acreedor Saldo Inicial del Periodo

Saldo Final del Periodo

DEUDA PÚBLICA

*Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus anexos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del Director de Recursos Financieros.

LIC. CARLOS RAÚL LÓPEZ-PORCELLO AMAYA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
 DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

Sistema Estatal de Evaluación
 Notas a los Estados Financieros
 COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
 30 de SEPTIEMBRE de 2018
 (PESOS)

1. NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. La cuenta de BANCOS se integra por las siguientes cuentas:

Al 30 de Septiembre del 2018, el efectivo compuesto por bancos se encuentra integrada de la siguiente manera:

Bancomer Cta 144527577	1,890,574.53
Bancomer Cta 146101704	198.66
Bancomer Cta 109805362	0.43
Bancomer Est 17 Cta 111117556	0.00
Banamex Cta 70031356871	8,487.70
Scotialbank 10066399194	0.74
Santander 18000070668	8,069,752.57
Santander 18000070671	4,634.96
Santander 18000069720	2,538,020.96
Santander 18000069734	73,931.36
Banorte Cta 15558	4,175.16

\$ 12,589,777.07

Los recursos recibidos en las cuentas bancarias provienen de transferencias por parte del Gobierno del Estado. La cuentas productivas de Santander que generan interese a la vista.

2. CUENTAS POR COBRAR se integra como sigue:

Al 30 de Septiembre del 2018, las cuentas por cobrar se integran de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 1,005.37
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	40,658,145.97
Anticipo a Contralistas por Obra	<u>20,008,878.34</u>
	\$ 60,668,029.68

3. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES se integra como sigue:

Fue practicado un reavalúo de los bienes muebles el cual modifica el saldo en libros de Bienes muebles y su depreciación arrojando los saldo siguientes:

Al 30 de Septiembre del 2018 los bienes muebles, inmuebles e intangibles se integran de la siguiente manera:

Equipo de Transporte	430,965.60
Equipo de computo	190,120.00
Mobiliario y equipo de oficina	582,100.00
Terrenos	26,319,244.87
Títulos y valores a largo plazo	<u>193,246,013.00</u>
Fondo Nafinsa	<u>10,000,000.00</u>
	\$230,768,443.47

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

La entidad registro las acciones que tiene en la compañía Administración Portuaria Integral de Sonora, S.A. de C.V. (Apison) las cuales tienen valor de un peso y se integran como sigue:

CONCEPTO

Acciones serie A	49,000
Acciones serie B	191,008,800
Resultado del ejercicio 2013	3,595
Resultado del ejercicio 2014	<u>2,184,618</u>
TOTAL	193,246,013

Las acciones serie A y las acciones serie B están totalmente exhibidas a esa fecha.

4. CUENTAS POR PAGAR se integran como sigue:

Al 30 de Septiembre de 2018 las Cuentas por pagar se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	19,358.19
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 6,626,008.91
Contralistas por Obra por pagar a corto plazo	313,576.92
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	276,034.07
Provisión por Beneficio a Empleados	7,628,352.62
Comisiones Por Pagar a TESOFE	984.92
Otras cuentas Por Pagar a Largo Plazo	<u>17,525.73</u>
	\$14,881,841.36

Los importes corresponden a pagos provisionados con diversos proveedores y se refiere al monto de los compromisos adquiridos por la prestación de un servicio y/o la adquisición de un bien el cual se provisiona a pagar. Se tienen solicitadas las órdenes de pago ante la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado para el pago de dichos pasivos.

Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo se refiere a impuestos retenidos por Impuesto Sobre la Renta (ISR) por servicios profesionales, arrendamiento, asimilables a sueldos y retenciones de 5 al millar que se realiza a contratistas. Encontrándose estos al corriente en su pago ante la secretaria de hacienda. Las contribuciones por pagar son retenciones que se realizaron a los empleados para sus fondos de ahorro principalmente. A la fecha la entidad no presenta adeudos con el Instituto de Seguridad Social al Servicio de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON).

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

5. Los INGRESOS al 30 de Junio de 2018 se integran de la siguiente manera:

Transferencias, Asignaciones y Subsidios	125,463,350.15
Otros ingresos	<u>1,040,645.64</u>
	\$ 126,503,995.79

Los subsidios fueron recibidos de parte del Estado y lo correspondiente a Otros ingresos se refiere a Productos financieros y a una transferencia por \$ 1,102,483.22 subsidio de 2 % a Hospedaje.

Sistema Estatal de Evaluación
 Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
 30 de SEPTIEMBRE de 2018
 (PESOS)

6. Los GASTOS al 30 de Septiembre del 2018 se integran de la siguiente manera:

Servicios personales	\$ 18,363,682.54
Materiales y suministros	957,101.81
Servicios generales	49,208,885.33
Depreciaciones de Bienes Muebles	<u>171,945.99</u>
	\$ 68,357,723.69

El capítulo de Servicios Personales es el concepto de gastos al que le designa el ejercido por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Hacienda

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

7. El PATRIMONIO al 30 de Septiembre de 2018 se integran de la siguiente manera:

Hacienda Pública / Patrimonio generado	
Aportaciones	-54,778.70
Donaciones de Capital	-11,612.33
Revalúo de Bienes Muebles	-361,039.17
Resultado de ejercicios anteriores	\$473,245,277.84
Resultado del ejercicio (Ahorro)	<u>63,604,613.23</u>
	\$ 536,422,460.87

Las Aportaciones y Donaciones son pérdida por venta de activo fijo y donación de activo fijo otorgado al asilo Juan Pablo II

La entidad gozará, respecto de su patrimonio, de las franquicias y prerrogativas concedidas a los fondos y bienes del estado. Dichos bienes, así como sus actos y contratos que celebre quedarán exentos de todos los impuestos y derechos estatales.

El patrimonio de la entidad se debe integrar por:

- Los bienes muebles e inmuebles y derechos que se le destinen por los gobiernos federal, estatal y municipal.
- Los subsidios que le sean asignados por la Federación, el Estado y los Municipio;
- Las aportaciones, donaciones, herencias, legados y fidelcomisos que se hicieran a su favor;
- Cualquier otro ingreso que se derive de la administración de los bienes y su cargo; y
- Los bienes y recursos que perciba por cualquier otro título legal.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:	(\$1,087,097.15)	(\$2,159,796.17)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<u>\$13,676,874.22</u>	<u>\$33,303,017.15</u>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 12,589,777.07	\$35,462,813.32

Sistema Estatal de Evaluación
 Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
 30 de SEPTIEMBRE de 2018
 (PESOS)

9. Al 30 de Junio de 2018 la conciliación de los Flujos de Efectivo netos de las actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Des ahorro antes de Rubros Extraordinarios se presenta a continuación:

	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación		
ORIGEN:	<u>\$125,463,350.15</u>	<u>\$147,807,231.24</u>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	125,463,350.15	\$147,807,231.24
APLICACIÓN:	<u>\$87,310,725.20</u>	<u>\$132,919,424.48</u>
Servicios Personales	\$18,353,805.03	\$17,485,786.82
Materiales y Suministros	\$693,921.30	\$421,516.21
Servicios Generales	\$48,365,614.42	\$48,719,754.97
Otras Aplicaciones de Operación	<u>\$19,897,384.45</u>	<u>\$69,292,366.48</u>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	<u>\$38,152,624.95</u>	<u>\$14,887,806.76</u>

2. NOTAS DE MEMORIA

En este segundo trimestre del año se han realizado auditorías de gabinete por parte del "Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización la cual dio inicio el día 02 de Abril con el oficio de notificación ISAF/AAE-2278-2018

- El día 14 de Septiembre se llevo a cabo Junta de Consejo Directivo

3. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

13.La Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora fue creada mediante el Decreto publicado el día 01 de junio de 2004 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora, como un Organismo Público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

La comisión, tiene entre otras funciones a su cargo las siguientes tareas:

- I. Implementar programas que fortalezcan el flujo del turismo en cualquiera de sus vertientes de acuerdo con los recursos turísticos de las diversas regiones de la entidad;
- II. Impulsar y, en su caso, implementar programas de investigación y de capacitación en la materia de su competencia;
- III. Coadyuvar la vigilancia de las disposiciones jurídicas de materia turística en los términos que se establezcan en los convenios que para tal fin se celebren;
- IV. Promover ante las instancias que correspondan la creación, establecimiento, ampliación y conservación de infraestructura en materia turística;
- V. Promover y fomentar ante la ciudadanía y los prestadores de servicios turísticos la cultura de excelencia en la atención y respeto al turista;
- VI. Recibir, dar seguimiento y canalizar, en su caso, en los términos de las disposiciones aplicables, las quejas o denuncias que los usuarios e interesados de servicios turísticos les presenten;
- VII. Establecer y coordinar programas de capacitación técnica en materia de turismo e impartirla, previa solicitud a miembros o representantes de los sectores público, social y privado;
- VIII. Brindar apoyo técnico, previa solicitud y la celebración de los convenios que correspondan a los Ayuntamientos de la entidad en materia de promoción turística.

ORGANO DE GOBIERNO

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

14. Los órganos de la comisión serán:

- I. La Junta Directiva;
- II. La Coordinación General;
- III. Tres vocales que serán los titulares de la Secretaría de Hacienda, de Infraestructura Urbana y Ecología y Desarrollo Social.

El presidente de la Junta Directiva será suplido en sus ausencias por el Vicepresidente y sus miembros serán suplidos por quien estos designen.

El desempeño del cargo del miembro del Consejo Directivo será honorífico y por cada propietario se designara un suplente.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

15. Se prepara la información financiera conforme a las normas y metodologías para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos, así como a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos y regulaciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las demás disposiciones legales aplicables, excepto los relacionados a sistemas de contabilidad general, mismo que se está trabajando en la integración de las operaciones al sistema y la emisión de información en tiempo real.

Se han adoptado los postulados básicos publicados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. En cuanto a los Bienes Muebles e Inmuebles, se han manifestado a su valor histórico original y la valuación y porcentajes de depreciación y amortización de los mismos está en proceso de determinación, a efectos de aplicarse durante el ejercicio 2018.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

16. Los estados financieros adjuntos de la Entidad Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que les son aplicables en su carácter de Organismo Público Descentralizado creado por el Gobierno del Estado de Sonora:

- a. Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG) y las Normas de Información Financieras Gubernamentales Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UGG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- c. Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C., que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- d. Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

En 2009, 2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación afectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades paraestatales del Gobierno Estatal tienen la obligación, en cuanto al ámbito de su

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

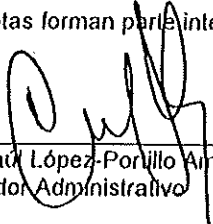
aplicación correspondientes al del inciso "A", a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los métodos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

- 1.- Marco Conceptual
- 2.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- 3.- Clasificador por Objeto del Gasto
- 4.- Clasificador por Tipo de Gasto
- 5.- Clasificador por Rubro del Ingreso
- 6.- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- 7.- Momentos Contables de los Egresos
- 8.- Momentos Contables de los Ingresos
- 9.- Manual de Contabilidad Gubernamental

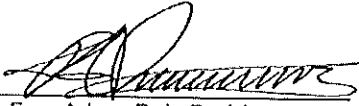
Artículo 40 LGCG .- Los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Artículo 41 LGCG .- Para el registro único de las operaciones presupuestarias y contables, los entes públicos dispondrán de clasificadores presupuestarios, listas de cuentas y catálogos de bienes o instrumentos similares que permitan su interrelación automática.

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros.



Carlos Raúl López-Porjillo Anaya
Coordinador Administrativo



Fco. Arturo Ruiz Rodríguez
Director de Recursos Financieros

Formatos

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	Estado 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	Notas a los Estados Financieros
II.- Información Presupuestario		
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
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 Proyectos de Inversión
33	ETCA-III-04	Informe de Avance Programático
34	ETCA-III-05	Matriz de Indicadores de Resultados
IV.- Información Complementario-Anexos.		
35	ETCA-IV-01	Indicadores de Postura Fiscal
36	ETCA-IV-02	Balace Presupuestario-LDF
37	ETCA-IV-03	Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
38	ETCA-IV-04	Relación de Bienes que Componen su Patrimonio (SEGUNDO TRIMESTRE y CUENTA PÚBLICA)
39	ETCA-IV-05	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras (SOLO EN CUENTA PÚBLICA)
40	Anexo	Análisis de variaciones Programático-Presupuestal

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Septiembre de 2018
(PESOS)

ETCA-I-01

TRIMESTRE: III TERCERO

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,559,777.07	13,076,874.22	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,253,488.74	50,018,107.49
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,659,151.34	63,057,335.52	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	20,009,878.34	2,217,216.79	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	73,257,806.75	78,951,426.53	Total de Pasivos Circulantes	7,253,488.74	50,018,107.49
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	203,246,013.00	193,246,013.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	178,202,438.19	321,027,261.10	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,203,185.60	1,203,185.60	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	500,911.24	328,565.25	Provisiones a Largo Plazo	7,628,352.62	7,628,352.62
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	382,150,725.55	515,147,494.45	Total de Pasivos No Circulantes	7,628,352.62	7,628,352.62
Total de Activos	455,408,532.30	594,098,920.98	Total de Pasivo	14,881,841.35	57,646,460.11
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	66,391.03	66,391.03
			Donaciones de Capital	54,778.70	54,778.70
				11,612.33	11,612.33
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	410,593,081.97	536,488,851.90
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	57,802,380.12	63,001,613.23
			Resultados de Ejercicios Anteriores	383,151,741.02	473,245,227.84
			Revalúes	351,039.17	351,039.17
			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	410,526,690.94	536,422,460.87
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	455,408,532.30	594,098,920.98

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de este órgano.

C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS

LIC. CARLOS RAUL LOPEZ-PONJILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Al 31 de Diciembre de 2017 y al 30 de Septiembre de 2018 (b)

ETCA-1-02

TRIMESTRE: III TERCERO

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	12,589,777.07	13,576,874.22	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	7,253,488.74	50,044,107.49
a1) Efectivo	-	-	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	19,358.19	19,206.36
a2) Bancos/ Tesorería	12,589,777.07	13,576,874.22	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	6,626,008.91	34,997,022.55
a3) Bancos/Depositos y Otros	-	-	a3) Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	313,576.92	12,416,597.68
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-	-	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	40,659,151.34	53,057,335.52	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	276,034.07	2,563,489.98
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	984.92	984.92
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,005.37	6,357.72	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	17,325.73	51,406.00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	40,658,145.97	53,050,977.80	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingreso por Reputar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=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 (c=c1+c2+c3+c4+c5)	20,008,878.34	2,217,216.79	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	-	-	a. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	20,008,878.34	2,217,216.79	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5)	-	-
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	-	-	g) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Atmósferas	-	-	g) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017	Concepto (c)	2018	31 de diciembre de 2017
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f1+f2)			S. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
(f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
(f2) Estimación por Deterioro de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo		
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h1+h2+h3)		
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Revaluación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	73,257,808.75	78,951,426.53	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	7,233,488.74	50,048,107.49
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	203,246,013.00	193,246,013.00	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	178,202,438.19	321,327,261.10	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,203,185.60	1,203,185.60	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles			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	500,911.24	328,965.25	f. Provisiones a Largo Plazo	7,628,352.62	7,628,352.62
g. Activos Diferidos					
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			IIIS. Total de Pasivos No Circulantes (IIIS = a + b + c + d + e + f)	7,628,352.62	7,628,352.62
i. Otros Activos no Circulantes					
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	382,150,725.55	515,147,464.45	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIS)	14,861,841.36	57,676,460.11
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
II. Total del Activo (II = IA + IB)	465,408,532.30	594,098,920.98	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = z + b + e)	66,391.03	66,391.03
			a. Aportaciones	54,778.70	54,778.70
			b. Donaciones de Capital	11,512.33	11,512.33
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIS. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIS = a + b + c + d + e)	440,593,081.97	536,488,851.90
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	57,802,380.12	63,804,613.23
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	383,151,741.02	473,245,277.64
			c. Revalúos	361,039.17	361,039.17
			d. Reservas		
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)		
			a. Resultado por Posición Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIS + IIIC)	440,526,690.94	536,422,460.87
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	455,408,532.30	584,098,920.98

C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS

LIC. CARLOS RAUL LOPEZ PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

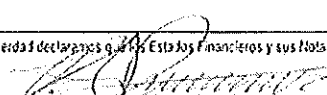
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2018
(PESOS)

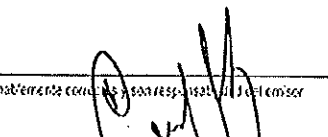
ETCA-I-03

TRIMESTRE: III TERCERO

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	125,463,350.15	221,096,896.33
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	125,463,350.15	221,096,896.33
Otros Ingresos y Beneficios	1,010,645.64	2,263,781.26
Ingresos Financieros	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,010,645.64	2,263,781.26
Total de Ingresos y Otros Beneficios	126,503,995.79	223,360,677.59
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	68,529,669.68	159,324,331.09
Servicios Personales	18,363,682.54	26,192,957.41
Materiales y Suministros	957,101.81	1,057,761.86
Servicios Generales	49,208,885.33	132,073,611.82
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		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	171,945.99	431,733.27
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	171,945.99	347,383.27
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	84,350.00
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	68,701,615.67	159,756,064.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	57,802,380.12	63,604,613.23

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


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS TAULO LOPEZ-PORRILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

ETCA-I-04

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2018

TRIMESTRE: III TERCERO

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	66,381.03				66,381.03
Aportaciones	51,778.70				51,778.70
Donaciones de Capital	11,612.33				11,612.33
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		472,184,220.67	63,626,613.23		535,810,833.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			63,626,613.23		63,626,613.23
Resultados de Ejercicios Anteriores		472,184,220.67			472,184,220.67
Revalúos		569,623.17			569,623.17
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	66,381.03	472,184,220.67	63,626,613.23		541,197,214.93
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		53,626,613.23	5,622,233.11		59,248,846.34
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			5,622,233.11		5,622,233.11
Resultados de Ejercicios Anteriores		53,626,613.23			53,626,613.23
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	66,381.03	525,810,833.90	69,248,846.34		641,445,061.27

C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS

LIC. CARLOS RAUL LOPEZ-PORTILLO MAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

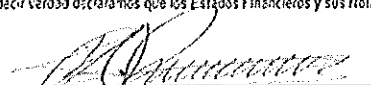
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2018
(PESOS)

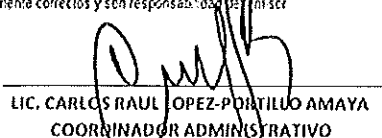
ETCA-I-05

TRIMESTRE: III TERCERO

	Origen	Aplicación
Activo	166,482,050.23	17,791,661.55
Activo Circulante	23,485,281.33	17,791,661.55
Efectivo y Equivalentes	1,097,097.15	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	22,398,184.18	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		17,791,661.55
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	142,996,768.90	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	142,824,822.91	
Bienes Muebles		
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	171,945.99	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	0.00	42,794,618.75
Pasivo Circulante	0.00	42,794,618.75
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		42,794,618.75
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Posición a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	95,895,769.93
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	95,895,769.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		5,802,233.11
Resultados de Ejercicios Anteriores		90,093,536.82
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 de mi/ser


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ-PONTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

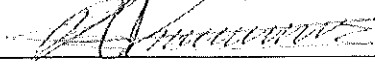
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Septiembre de 2018
(PESOS)

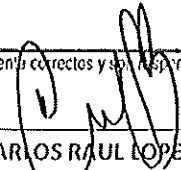
ETCA-I-06

TRIMESTRE: III TERCERO

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	125,463,350.15	147,807,231.24
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendentes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	125,463,350.15	147,807,231.24
Otros Origenes de Operación		
Aplicación	87,310,725.20	132,919,424.48
Servicios Personales	18,353,005.03	17,485,706.82
Materiales y Suministros	693,921.30	421,516.21
Servicios Generales	48,365,614.42	45,719,754.97
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	19,897,384.45	69,292,366.48
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	38,152,624.95	14,887,806.76
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversión		
Aplicación	0.00	12,728,010.59
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		12,728,010.59
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	-12,728,010.59
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento		
Aplicación	39,239,722.10	0.00
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	39,239,722.10	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-39,239,722.10	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,087,097.15	2,159,796.17
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	13,676,874.22	33,303,017.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	12,589,777.07	35,462,813.32

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


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ-PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación

ETCA-I-07

Estado Analfítico del Activo

COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2018

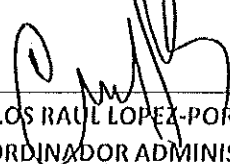
(PESOS)

TRIMESTRE: III TERCERO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	594,098,920.98	288,632,788.32	427,323,177.00	455,408,532.30	-138,690,388.68
<i>Activo Circulante</i>	78,951,426.53	279,009,864.86	284,703,484.64	73,257,806.75	-5,693,619.78
Efectivo y Equivalentes	13,676,874.22	130,750,970.65	131,838,067.80	12,589,777.07	-1,087,097.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	63,057,335.52	127,165,797.18	149,563,981.36	40,659,151.34	-22,398,184.18
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,217,216.79	21,093,097.03	3,301,435.48	20,008,878.34	17,791,661.55
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
<i>Activo No Circulante</i>	515,147,494.45	9,622,923.46	142,619,692.36	382,150,725.55	-132,996,768.90
Inversiones Financieras a Largo Plazo	193,246,013.00	10,000,000.00		203,246,013.00	10,000,000.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	321,027,261.10	-377,076.54	142,447,746.37	178,202,438.19	-142,824,822.91
Bienes Muebles	1,203,185.60			1,203,185.60	0.00
Activos Intangibles				0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-328,965.25		171,945.99	-500,911.24	-171,945.99
Activos Diferidos				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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


 C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
 DIR. RECURSOS FINANCIEROS


 LIC. CARLOS RAUL LOPEZ-PORTILLO AMAYA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
 Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2018

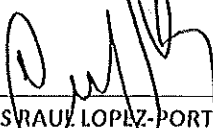
ETCA-I-08

(PESOS)

TRIMESTRE: III TERCERO

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			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			57,676,460.11	14,881,841.36
Total Deuda y Otros Pasivos			57,676,460.11	14,881,841.36


 C.P. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
 DIR. RECURSOS FINANCIEROS


 LIC. CARLOS RAU LOPEZ-PORTILLO AMAYA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2018

ETCA-1-09

(PESOS)

TRIMESTRE: III TERCERO

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2017(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h)	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=a+b)							
A. Corro Pazo (A=1+2+3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Pazo (B=4+2+3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	57,675,450.11				14,821,341.26		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (2+1+2)	57,675,450.11				14,821,341.26		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupon Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupon Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupon Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupon Cero XX							

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera conjunta o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciarias, locales o municipales, y por los Municipios con sus organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

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

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

C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

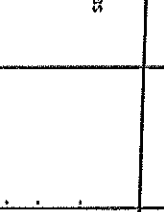
Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre 2013

ETCA-110

TRIMESTRE: III TERCERO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de Marzo de 2013 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Marzo de 2013 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Marzo de 2013 (m = g - l)
A. Asociaciones Publico Privadas (APPs) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos: (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ ROBTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Septiembre de 2018
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE: III TERCERO_

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en

hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de

acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo,

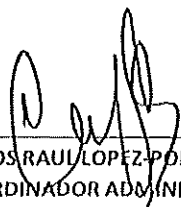
juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

\$7,628,352.62

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


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ-PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
Al 30 de Septiembre de 2018
(PESOS)

ETCA-I-12


TRIMESTRE: III TERCERO

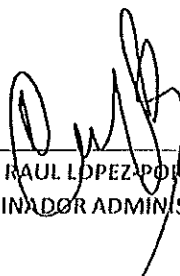
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se deberá cumplir con lo siguiente:

NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS DE MEMORIA: Cuentas de Orden
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:
Incluir los 17 puntos señalados

1. Introducción.
2. Panorama Económico y Financiero.
3. Autorización e Historia.
4. Organización y Objeto Social.
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.
6. Políticas de Contabilidad Significativas.
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.
8. Reporte Análítico del Activo.
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.
10. Reporte de la Recaudación.
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda.
12. Calificaciones otorgadas.
13. Proceso de Mejora.
14. Información por Segmentos.
15. Eventos Posteriores al Cierre.
16. Partes Relacionadas.
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.


C.P. FCO. ARTURO RUIZ RODRIGUEZ
DIR. RECURSOS FINANCIEROS


LIC. CARLOS RAUL LOPEZ PORTILLO AMAYA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

1. NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. La cuenta de BANCOS se integra por las siguientes cuentas:

Al 30 de Septiembre del 2018, el efectivo compuesto por bancos se encuentra integrada de la siguiente manera:

Bancomer Cta 144527577	1,890,574.53
Bancomer Cta 146101704	198.66
Bancomer Cta 109805362	0.43
Bancomer Est 17 Cta 111117556	0.00
Banamex Cta 70031356871	8,487.70
ScotiaBank 10066399194	0.74
Santander 18000070668	8,069,752.57
Santander 18000070671	4,634.96
Santander 18000069720	2,538,020.96
Santander 18000069734	73,931.36
Banorte Cta 15558	4,175.16

\$ 12,589,777.07

Los recursos recibidos en las cuentas bancarias provienen de transferencias por parte del Gobierno del Estado. La cuentas productivas de Santander que generan interese a la vista.

2. CUENTAS POR COBRAR se integra como sigue:

Al 30 de Septiembre del 2018, las cuentas por cobrar se integran de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 1,005.37
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	40,658,145.97
Anticipo a Contratistas por Obra	<u>20,008,878.34</u>
	\$ 60,668,029.68

3. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES se integra como sigue:

Fue practicado un reavalúo de los bienes muebles el cual modifica el saldo en libros de Bienes muebles y su depreciación arrojando los saldo siguientes:

Al 30 de Septiembre del 2018 los bienes muebles, inmuebles e intangibles se integran de la siguiente manera:

Equipo de Transporte	430,965.60
Equipo de computo	190,120.00
Mobiliario y equipo de oficina	582,100.00
Terrenos	26,319,244.87
Títulos y valores a largo plazo	<u>193,246,013.00</u>
Fondo Nafinsa	<u>10,000,000.00</u>
	\$230,768,443.47

Sistema Estatal de Evaluación
 Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
 30 de SEPTIEMBRE de 2018
 (PESOS)

La entidad registro las acciones que tiene en la compañía Administración Portuaria Integral de Sonora, S.A. de C.V. (Apison) las cuales tienen valor de un peso y se integran como sigue:

CONCEPTO

Acciones serie A	49,000
Acciones serie B	191,008,800
Resultado del ejercicio 2013	3,595
Resultado del ejercicio 2014	<u>2,184,618</u>
TOTAL	193,246,013

Las acciones serie A y las acciones serie B están totalmente exhibidas a esa fecha.

4. CUENTAS POR PAGAR se integran como sigue:

Al 30 de Septiembre de 2018 las Cuentas por pagar se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	19,358.19
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 6,626,008.91
Contratistas por Obra por pagar a corto plazo	313,576.92
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	276,034.07
Provisión por Beneficio a Empleados	7,628,352.62
Comisiones Por Pagar a TESOFE	984.92
Otras cuentas Por Pagar a Largo Plazo	<u>17,525.73</u>
	\$14,881,841.36

Los importes corresponden a pagos provisionados con diversos proveedores y se refiere al monto de los compromisos adquiridos por la prestación de un servicio y/o la adquisición de un bien el cual se provisiona a pagar. Se tienen solicitadas las órdenes de pago ante la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado para el pago de dichos pasivos.

Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo se refiere a impuestos retenidos por Impuesto Sobre la Renta (ISR) por servicios profesionales, arrendamiento, asimilables a sueldos y retenciones de 5 al millar que se realiza a contratistas. Encontrándose estos al corriente en su pago ante la secretaría de hacienda. Las contribuciones por pagar son retenciones que se realizaron a los empleados para sus fondos de ahorro principalmente. A la fecha la entidad no presenta adeudos con el Instituto de Seguridad Social al Servicio de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON).

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

5. Los INGRESOS al 30 de Junio de 2018 se integran de la siguiente manera:

Transferencias, Asignaciones y Subsidios	125,463,350.15
Otros ingresos	<u>1,040,645.64</u>
	\$ 126,503,995.79

Los subsidios fueron recibidos de parte del Estado y lo correspondiente a Otros ingresos se refiere a Productos financieros y a una transferencia por \$ 1,102,483.22 subsidio de 2 % a Hospedaje.

Sistema Estatal de Evaluación
 Notas a los Estados Financieros
 COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
 30 de SEPTIEMBRE de 2018
 (PESOS)

6. Los GASTOS al 30 de Septiembre del 2018 se integran de la siguiente manera:

Servicios personales	\$ 18,363,682.54
Materiales y suministros	957,101.81
Servicios generales	49,208,885.33
Depreciaciones de Bienes Muebles	<u>171,945.99</u>
	\$ 68,357,723.69

El capítulo de Servicios Personales es el concepto de gastos al que le designa el ejercido por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Hacienda

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

7. El PATRIMONIO al 30 de Septiembre de 2018 se integran de la siguiente manera:

Hacienda Pública / Patrimonio generado	
Aportaciones	-54,778.70
Donaciones de Capital	-11,612.33
Revalúo de Bienes Muebles	-361,039.17
Resultado de ejercicios anteriores	\$473,245,277.84
Resultado del ejercicio (Ahorro)	<u>63,604,613.23</u>
	\$ 536,422,460.87

Las Aportaciones y Donaciones son pérdida por venta de activo fijo y donación de activo fijo otorgado al asilo Juan Pablo II

La entidad gozará, respecto de su patrimonio, de las franquicias y prerrogativas concedidas a los fondos y bienes del estado. Dichos bienes, así como sus actos y contratos que celebre quedarán exentos de todos los impuestos y derechos estatales.

El patrimonio de la entidad se debe integrar por:

- Los bienes muebles e inmuebles y derechos que se le destinen por los gobiernos federal, estatal y municipal.
- Los subsidios que le sean asignados por la Federación, el Estado y los Municipio;
- Las aportaciones, donaciones, herencias, legados y fideicomisos que se hicieran a su favor;
- Cualquier otro ingreso que se derive de la administración de los bienes y su cargo; y
- Los bienes y recursos que perciba por cualquier otro título legal.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo:	(\$1,087,097.15)	(\$2,159,796.17)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$13,676,874.22	\$33,303,017.15
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 12,589,777.07	\$35,462,813.32

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

9. Al 30 de Junio de 2018 la conciliación de los Flujos de Efectivo netos de las actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Des ahorro antes de Rubros Extraordinarios se presenta a continuación:

	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación		
ORIGEN:	<u>\$125,463,350.15</u>	<u>\$147,807,231.24</u>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	125,463,350.15	\$147,807,231.24
APLICACIÓN:	<u>\$87,310,725.20</u>	<u>\$132,919,424.48</u>
Servicios Personales	\$18,353,805.03	\$17,485,786.82
Materiales y Suministros	\$693,921.30	\$421,516.21
Servicios Generales	\$48,365,614.42	\$48,719,754.97
Otras Aplicaciones de Operación	<u>\$19,897,384.45</u>	<u>\$69,292,366.48</u>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	<u>\$38,152,624.95</u>	<u>\$14,887,806.76</u>

2. NOTAS DE MEMORIA

En este segundo trimestre del año se han realizado auditorías de gabinete por parte del "Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización la cual dio inicio el día 02 de Abril con el oficio de notificación ISAF/AE-2278-2018

- El día 14 de Septiembre se llevo a cabo Junta de Consejo Directivo

3. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

13.La Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora fue creada mediante el Decreto publicado el día 01 de junio de 2004 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora, como un Organismo Público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

La comisión, tiene entre otras funciones a su cargo las siguientes tareas:

- I. Implementar programas que fortalezcan el flujo del turismo en cualquiera de sus vertientes de acuerdo con los recursos turísticos de las diversas regiones de la entidad;
- II. Impulsar y, en su caso, implementar programas de investigación y de capacitación en la materia de su competencia;
- III. Coadyuvar la vigilancia de las disposiciones jurídicas de materia turística en los términos que se establezcan en los convenios que para tal fin se celebren;
- IV. Promover ante las instancias que correspondan la creación, establecimiento, ampliación y conservación de infraestructura en materia turística;
- V. Promover y fomentar ante la ciudadanía y los prestadores de servicios turísticos la cultura de excelencia en la atención y respeto al turista;
- VI. Recibir, dar seguimiento y canalizar, en su caso, en los términos de las disposiciones aplicables, las quejas o denuncias que los usuarios e interesados de servicios turísticos les presenten;
- VII. Establecer y coordinar programas de capacitación técnica en materia de turismo e impartirla, previa solicitud a miembros o representantes de los sectores público, social y privado;
- VIII. Brindar apoyo técnico, previa solicitud y la celebración de los convenios que correspondan a los Ayuntamientos de la entidad en materia de promoción turística.

ORGANO DE GOBIERNO

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

14. Los órganos de la comisión serán:

- I. La Junta Directiva;
- II. La Coordinación General;
- III. Tres vocales que serán los titulares de la Secretaría de Hacienda, de Infraestructura Urbana y Ecología y Desarrollo Social.

El presidente de la Junta Directiva será suplido en sus ausencias por el Vicepresidente y sus miembros serán suplidos por quien estos designen.

El desempeño del cargo del miembro del Consejo Directivo será honorífico y por cada propietario se designará un suplente.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

15. Se prepara la información financiera conforme a las normas y metodologías para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos, así como a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los lineamientos y regulaciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las demás disposiciones legales aplicables, excepto los relacionados a sistemas de contabilidad general, mismo que se está trabajando en la integración de las operaciones al sistema y la emisión de información en tiempo real.

Se han adoptado los postulados básicos publicados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. En cuanto a los Bienes Muebles e Inmuebles, se han manifestado a su valor histórico original y la valuación y porcentajes de depreciación y amortización de los mismos está en proceso de determinación, a efectos de aplicarse durante el ejercicio 2018.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

16. Los estados financieros adjuntos de la Entidad Comisión de Fomento al Turismo del Estado de Sonora se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que les son aplicables en su carácter de Organismo Público Descentralizado creado por el Gobierno del Estado de Sonora:

- a. Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Las Normas de Información Financiera Gubernamental Generales (NIFGG) y las Normas de Información Financieras Gubernamentales Específicas para el Sector Paraestatal (NIFGE), emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UGG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
- c. Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C., que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- d. Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

• Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

En 2009, 2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación afectiva.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades paraestatales del Gobierno Estatal tienen la obligación, en cuanto al ámbito de su

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
COMISION DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA
30 de SEPTIEMBRE de 2018
(PESOS)

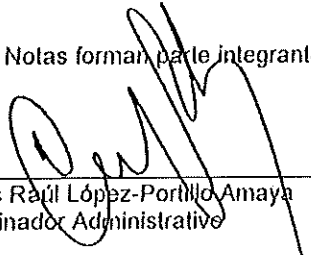
aplicación correspondientes al del inciso "A", a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los métodos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

- 1.- Marco Conceptual
- 2.- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- 3.- Clasificador por Objeto del Gasto
- 4.- Clasificador por Tipo de Gasto
- 5.- Clasificador por Rubro del Ingreso
- 6.- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- 7.- Momentos Contables de los Egresos
- 8.- Momentos Contables de los Ingresos
- 9.- Manual de Contabilidad Gubernamental


Artículo 40 LGCG .- Los procesos administrativos de los entes públicos que impliquen transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes.

Artículo 41 LGCG .- Para el registro único de las operaciones presupuestarias y contables, los entes públicos dispondrán de clasificadores presupuestarios, listas de cuentas y catálogos de bienes o instrumentos similares que permitan su interrelación automática.

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros.



Carlos Raúl López-Portillo Amaya
Coordinador Administrativo



Fco. Arturo Ruiz Rodríguez
Director de Recursos Financieros

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION

DEPENDENCIA / ENTIDAD:

COMISIÓN DE FOMENTO AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL

Para el III (Tercer) Trimestre del año 2018 que comprende el período del 01 de Enero al 30 de Septiembre, se mostraron cambios en lo referente a asignación de recursos, ampliaciones y disminuciones en los siguientes capítulos:

CAPÍTULO 1000

SERVICIOS PERSONALES

Se tenía una asignación original presupuestal para este período por \$18,718,738.00

Se realizó una Ampliación por \$433,515.76 En Las Partidas que a continuación se describe por causa de Compensaciones Específicas a personal de Base

PARTIDAS:

13201.- Prima Vacacional: Se amplió esta partida por la cantidad de \$22,023.14 por requerirse para cumplir con el pago de la prima vacacional del Coordinador ya que al inicio de año no estaba presupuestada tal cantidad por no haber coordinador de COFETUR

14403.- Otras Aportaciones de Seguros Colectivos: Se amplió por la cantidad de \$394,692.62 Debido a que recursos humanos negocio con el sindicato un seguro colectivo para sus agremiados el cual no estaba presupuestado inicialmente

15418.-Compensación Específica a Personal de Base: Se Amplió por \$16,800.00 por un acuerdo de Sindical en el cual incluye una Compensación al Personal de Base.

CAPÍTULO 2000

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se tenía una asignación original Presupuestal para el ejercicio por : \$ 1,451,250.00

Más, sin embargo, la erogación hasta este Tercer trimestre ha sido de \$957,101.81 habiendo disminuido y aumentado las siguientes partidas

21501.-Material para información: Aumento por la cantidad de \$136 pesos por que se requirió la compra de un mapa del Estado de Sonora

21801.-Placas, Engomados, calcomonias y hologramas: se dio ampliación a esta partida por la cantidad de \$638 Pesos para cumplir con las obligaciones fiscales de pagar placas a un vehículo el cual nos fue entregado en comodato y no estaba dentro de presupuesto.

22106.- Adquisición de Agua Potable: Se amplió esta partida por la cantidad de \$18,000.00 pesos para cumplir con los adeudos de adquisición de agua, ya que se cometió el error de no presupuestar esta partida en el presupuesto inicial

29101.- Herramientas Menores: Se requirió ampliación por la cantidad de \$1,870.02 pesos para comprar útiles y herramienta menor para realizar instalación y limpieza de bodegas.

29201.- Refacciones y Accesorios Menores de Edificios: se amplió esta partida ya que no se tenía presupuestado la compra de unos candados y unos herrajes para las puertas de archivo de documentación.

29301.- Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo: Se amplió esta partida por la cantidad de \$1,870.02 para comprar accesorios de reparación de sillas como ruedas y un pistón para habilitar el mobiliario y mantenerlo en condiciones de operación

29401.- Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la Información: Se dio ampliación a esta partida por la cantidad de \$12,000.00 pesos para lograr comprar cable, y accesorios de instalación de equipo de computo en oficina de coordinador y en sector de Isla para cables de Ethernet y otras instalaciones.

CAPITULO 3000

SERVICIOS GENERALES

Se tenía una asignación original Presupuestal para Ejercicio: \$3,224,997.00

Se realizaron aumentos a algunas partidas que a continuación se describen:

PARTIDAS:

32502.- Arrendamiento de vehículo terrestres, marítimos y aéreos: Hubo un aumento Por \$3,712.00 debido al pago de grúa por arrastre de vehículo de Caborca a Hermosillo el cual no estaba presupuestado.

32901.- *Otros Arrendamientos:* Se rentaron uno manteles para el taller de desarrollo de productos turísticos por lo que se amplió esta partida por la cantidad de \$ 1,206.40

33101.- *Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados:* Se Aumento esta partida por \$ 10,500 Pesos para cubrir gastos de honorarios de auditorías y licitaciones no presupuestadas

33603.- *Impresiones y Publicaciones Oficiales:* Se Aumento esta partida por \$ 66,382.16 Pesos para poder pagar servicios de Publicación en el diario oficial sobre las bases de licitación de obras públicas.

34501.- *Seguros de bienes patrimoniales:* Se aumentó la partida porque aumento el costo de la prima asegurada de Vehículos por la cantidad de \$1,042.67 pesos lo cual no estaba considerado en el presupuesto inicial.

35101.- *Mantenimiento y conservación de inmuebles:* Se aumento esta partida por \$ 34,295.40 para Realizar Reparaciones de Cielo en oficinas y acondicionar el área de lobby

35201.- *Instalación y Reparación y Mantenimiento de Mob. Y Equipo:* Se Realizaron reparaciones a mobiliario de oficina por lo que se pagaron servicios de instalación de ruedas , pistón, y mantenimiento de sillas. Por lo que se le dio asignación de presupuesto a esta partida por la cantidad de \$3,027.60 pesos.

35301.- *Instalaciones:* Se aumento dando suficiencia presupuestaria a esta partida para realizar el pago de servicio de instalación de cable ruteado para servidor por la cantidad de \$696.00 Pesos.

35302.- *Mantenimiento y Conservación de Bienes Informáticos:* Se realizo el servicio anual Equipo de computo incluyendo servidor por lo que se le aporto a esta partida la cantidad de \$6,496.00

35701.- *Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo:* Se reparó la máquina limpia playas, por lo que se aumentó esta partida por la cantidad de \$5,000.00 pesos, lo cual no estaba presupuestado al inicio del presupuesto.

36101.- *Difusión por radio, televisión y otros medios sobre programas y actividades gubernamentales.* Se disminuyó esta partida para dar suficiencia presupuestal a otras de este mismo capítulo por la cantidad de \$-576,051.08

37201.- *Pasajes Terrestres:* Aumento por \$8,500.00 lo cual obedece a una correcta asignación de gastos ya que se cometió el error de omitir en el presupuesto inicial esta partida.