

--- En Hermosillo, Sonora, siendo las doce horas del día jueves treinta de marzo de dos mil diecisiete, en la sala de juntas del edificio que ocupa el Fondo de Operación de Obras Sonora SI, ubicado en Boulevard Agustín de Vildósola S/N, casi esquina con Avenida de la Cultura, Colonia Villa de Seris de esta Ciudad, fecha, hora y lugar previamente establecidos para celebrar sesión ordinaria del Consejo Directivo del Fondo de Operación de Obras Sonora SI, organismo dependiente de la Comisión Estatal del Agua del Gobierno del Estado de Sonora, integrada en los términos del artículo 8 del Decreto que Crea el Fondo de Operación de Obras Sonora SI, publicado en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de fecha tres de junio de dos mil diez y de conformidad con artículos 5º y 9º y demás relativos y aplicables del Reglamento para la celebración de Sesiones de Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, se reunieron la **C. Lic. CAROLINA IBETH CASTILLO LARA**, Directora General de Análisis Estratégico de la Secretaria Técnica del Gobierno del Estado de Sonora, en su carácter de suplente del Vicepresidente del Consejo Directivo **C. Lic. JORGE DURÁN PUENTE**, Secretario Técnico del Ejecutivo Estatal, y representando al Presidente del Consejo Directivo **C. LIC. CLAUDIA PAVLOVICH ARELLANO**; el **C. Lic. OSCAR ARMANDO ACUÑA ORTIZ**, en su carácter de Director General de Planeación, Administración y Evaluación de la Secretaria de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura del Gobierno del Estado de Sonora, en representación del **C. M.S. JULIO CESAR CORONA VALENZUELA**, Secretario de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura del Gobierno del Estado de Sonora; el **C. Ing. ORLANDO ESTRELLA AGUILAR**, Coordinador de Enlace, en representación del **C. C.P. RAÚL NAVARRO GALLEGOS**, Secretario de Hacienda del Gobierno del Estado de Sonora; el **C. Mtro. OMAR ALEJANDRO TIBURCIO CRUZ**, Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaria de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura del Gobierno del Estado de Sonora, como invitado especial; el **C. Lic. ÉLIOTH ENCINAS NORIEGA**, Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la Comisión Estatal del Agua y del Fondo de Operación de Obras Sonora SI, representante de la Secretaría de la Contraloría General del Gobierno del Estado de Sonora; el **C. ROBERTO JAVIER DURAZO BORBON** Comisario Público Ciudadano del Fondo de Operación de Obras Sonora SI; y el **C. Ing. SERGIO ÁVILA CECENA**, Coordinador General del Fondo de Operación de Obras Sonora SI, éste último en su carácter de Secretario Técnico del Consejo Directivo de la referida Entidad Paraestatal; todos con el fin de celebrar la presente sesión ordinaria del Consejo Directivo, la cual se sujeta al siguiente: -----

ORDEN DEL DIA

- I. Lista de Asistencia;
- II. Verificación Quórum Legal;
- III. Lectura y Aprobación del Orden del Día;
- IV. Lectura del Acta de la Sesión Anterior;
- V. Informe del Coordinador General;
- VI. Lectura, Discusión y en su caso, Aprobación de asuntos;
- VII. Asuntos Generales;
- VIII. Resumen de Acuerdos Aprobados, y
- IX. Clausura.

DESARROLLO DE LA SESIÓN:

- - - **PRIMERO PUNTO.-** La **Lic. CAROLINA IBETH CASTILLO LARA**, en su carácter de suplente del Presidente del Consejo Directivo de la Fondo de Operación de Obras Sonora Si, da la bienvenida a todos los integrantes del Consejo Directivo y concedió el uso de la palabra al **C. Ing. SERGIO ÁVILA CECENA**, para que en su carácter de Secretario Técnico del Consejo Directivo de este organismo paraestatal, procediera a pasar lista de asistencia, acreditándose la asistencia del total de los mismos.- - - - -

- - - **SEGUNDO PUNTO.-** Acto continuo y de conformidad con el resultado del punto anterior, el **C. ROBERTO JAVIER DURAZO BORBON**, con el carácter que asiste, comprueba la existencia del quorum legal para la celebración de la presente sesión ordinaria del Consejo Directivo, procediendo en consecuencia al desahogo de los siguientes asuntos contenidos en el orden del día respectivo.- - - - -

- - - **TERCER PUNTO.-** Continuando con el desahogo del siguiente punto del orden del día, el **Ing. SERGIO ÁVILA CECENA**, con el carácter que asiste, procede a dar lectura al orden del día para la presente sesión, lo que una vez concluida, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes presentes.- - - - -

- - - **CUARTO PUNTO.-** Seguidamente, el **Ing. SERGIO ÁVILA CECENA**, Secretario Técnico del Consejo Directivo, pone a la consideración de los asistentes, se dispense la lectura del acta de la sesión anterior, lo que una vez analizado se sometió a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.- - - - -

- - - **QUINTO PUNTO.-** A continuación, el **Ing. SERGIO ÁVILA CECENA**, en su calidad de Coordinador General del Fondo de Operación de Obras Sonora Si, procede a rendir el informe correspondiente a sus funciones, para lo cual hizo entrega en forma impresa la información a detalle con el contenido obligatorio en lo referido a lo contable y administrativo con los anexos correspondientes a todos y cada uno de los integrantes del Consejo Directivo, tal y como lo establece el Reglamento para la celebración de Sesiones de Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, y esta contiene la misma información con la que se hará la presentación de los asuntos a tratar en la presente sesión ordinaria, en lo que respecta a la presentación digital que contiene la correspondiente al cuarto trimestre del año dos mil dieciséis, así como los logros realizados en la gestión del Fondo en cuanto a Obras Públicas se refiere; una vez concluida la presentación digital, se sometió a votación el informe rendido, el cual fue aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes, mismo que forma parte íntegra de la presente acta como si a la letra se insertase.- - - - -

- - - **SEXTO PUNTO.-** A continuación, el **Ing. SERGIO ÁVILA CECENA**, en su carácter de Coordinador General del Fondo de Operación de Obras Sonora Si y Secretario Técnico del Consejo Directivo, presenta para su lectura, discusión y en su caso aprobación, los siguientes asuntos:

a) Estado de Situación Financiera al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 1, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

- b) Estado de Actividades** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 2, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- c) Estado de Variación en la Hacienda Pública** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 3, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- d) Estado de Cambio de Situación Financiera** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 4, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- e) Estado de Flujo de Efectivo** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 5, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- f) Notas a los Estados Financieros** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 6, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- g) Informe de Pasivos Contingentes** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 7, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- h) Estado Analítico de Ingresos** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 8, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- i) Estado Analítico del Activo** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 9, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.
- j) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos** al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 10, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

k) Avance Presupuestal por Capítulo al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 11, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

l) Análítico del Ejercicio Presupuestal por Partida del Gasto al treinta y uno de diciembre de dos mil dieciséis, que se identifica como ANEXO 12, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

m) Afectación de la Cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, que se identifica como ANEXO 13, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

n) Adquisición de Activo Fijo correspondiente al 4to trimestre por un importe de \$5,418,128.65, que se identifica como ANEXO 14, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

o) Avance Programático del Programa Operativo Anual del Fondo de Operación de Obras Sonora SI correspondiente al cuarto trimestre de 2016, que se identifica como ANEXO 15, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

p) Proyecto de Programa Operativo Anual 2017 del Fondo de Operación de Obras Sonora SI, integrado por 11 indicadores, que se identifica como ANEXO 16, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

k) Proyecto del Programa Anual de Adquisiciones para el ejercicio 2017, que se identifica como ANEXO 17, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

r) Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2017, que se identifica como ANEXO 18, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

s) Apoyo a los Municipios y/o Beneficiados por un importe de \$3,528,103.37, que se identifica como ANEXO 19, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

f) Que el presupuesto de egresos del Ejercicio 2016 no fue devengado al 100% derivado de que no se cumplió con la meta de recaudación presupuestal por la recuperación de IVA e ingresos por venta de servicios, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

u) Contratos de Servicios Profesionales del año 2016 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por \$573,040.00, que se identifica como ANEXO 20, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

v) Contratos de Servidumbre Legal de Paso del año 2016 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por \$50,000.00, que se identifica como ANEXO 21, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

w) Contratos de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del año 2016 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por \$21,750.00, por otra parte se pacta que el precio unitario de los timbres de las facturas emitidas es de \$ 0.60 c/u; la cual se cubrirá su monto una vez que se cuente con el cierre fiscal de la administración de "LA CEA", que se identifica como ANEXO 22, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

x) Contratos de Comodato del año 2016 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por cuatro vehículos, que se identifica como ANEXO 23, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

y) Contratos de Servicios Profesionales del año 2017 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por \$ 348,000.00 menos ISR, que se identifica como ANEXO 24, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

z) Contratos de Servidumbre Legal de Paso del año 2017 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por \$50,000.00, que se identifica como ANEXO 25, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

aa) Convenio de Pago Definitivo del año 2017 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si por \$800,000.00, que se identifica como ANEXO 26, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

bb) Relación de Complementación y Rectificación en Contrato de Donación del año 2017 del Fondo de Operación de Obras Sonora Si, que se identifica como ANEXO 27, mismo que se agrega a la presente acta formando parte íntegra de la misma; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

cc) Que el saldo remanente de IVA recuperado en el ejercicio de 2016 por un monto de \$5,789,000, sea utilizado durante 2017 para obras de infraestructura hidráulica tal como lo marca la Ley del Impuesto al Valor Agregado; una vez discutido y analizado el presente asunto, se somete a votación, siendo aprobado por el 100% de los votos de los integrantes asistentes.

- - - Con lo anterior, se tiene por concluido el presente asunto para todos los efectos legales a que haya lugar.-----

- - - **SÉPTIMO PUNTO.**- Una vez agotado el punto anterior, se continuó con el siguiente punto del orden del día, relativo a los Asuntos Generales a tratar en la presente sesión ordinaria, para lo cual se consulta a los miembros del Consejo Directivo si es su deseo exponer algún tema que sea de interés general, a lo cual manifiestan que por el momento no tienen asuntos que tratar.-----

- - - **OCTAVO PUNTO.**- Seguidamente se procedió a elaborar el resumen de los Acuerdos aprobados en esta sesión, en los siguientes términos:

Acuerdo Número 1.- Se aprobó el Orden del Día para la presente sesión ordinaria.

Acuerdo Número 2.- Se aprobó el Informe del Coordinador General del Fondo de Operación de Obras Sonora Si, correspondiente al Cuarto Trimestre del 2016.

Acuerdo Número 3.- Se aprobó el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 4.- Se aprobó el Estado de Actividades al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 5.- Se aprobó el Estado de Variación en la Hacienda Pública al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 6.- Se aprobó el Estado de Cambio de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 7.- Se aprobó el Estado de Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 8.- Se aprobó las Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 9.- Se aprobó el Informe de Pasivos Contingentes al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 10.- Se aprobó el Estado Analítico de Ingresos al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 11.- Se aprobó el Estado Analítico del Activo al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 12.- Se aprobó el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.



Acuerdo Número 13.- Se aprobó el Avance Presupuestal por Capítulo al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 14.- Se aprobó el Analítico del Ejercicio Presupuestal por Partida del Gasto al 31 de Diciembre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 15.- Se aprobó la Afectación de la Cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 16.- Se aprobó la Adquisición de Activo Fijo correspondiente al 4to trimestre por un importe de \$5,418,128.65, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 17.- Se aprobó el Avance Programático del Programa Operativo Anual correspondiente al cuarto trimestre de 2016, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 18.- Se aprobó el Proyecto de Programa Operativo Anual 2017, integrado por 11 indicadores, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 19.- Se aprobó el Proyecto del Programa Anual de Adquisiciones para el ejercicio 2017, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 20.- Se aprobó el Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2017, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 21.- Se aprobó los Apoyo a los Municipios y/o Beneficiados por un importe de \$3,528,103.37, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 22.- Se aprobó que el Presupuesto de Egresos del Ejercicio 2016 no fue devengado al 100% derivado de que no se cumplió con la meta de recaudación presupuestal por la recuperación de IVA e ingresos por venta de servicios, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 23.- Se aprobó los Contratos de Servicios Profesionales del año 2016 por \$573,040.00, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 24.- Se aprobó los Contratos de Servidumbre Legal de Paso del año 2016 por \$50,000.00, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 25.- Se aprobó los Contratos de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del año 2016 por \$21,750.00, por otra parte se pacta que el precio unitario de los timbres de las facturas emitidas es de \$ 0.60 c/u; la cual se cubrirá su monto una vez que se cuente con el cierre fiscal de la administración de "LA CEA", del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 26.- Se aprobó los Contratos de Comodato del año 2016 por cuatro vehículos, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 27.- Se aprobó los Contratos de Servicios Profesionales del año 2017 por \$348,000.00 menos ISR, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 28.- Se aprobó los Contratos de Servidumbre Legal de Paso del año 2017 por \$50,000.00, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 29.- Se aprobó el Convenio de Pago Definitivo del año 2017 por \$800,000.00, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 30.- Se aprobó la Relación de Complementación y Rectificación en Contrato de Donación del año 2017, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

Acuerdo Número 31.- Se aprobó que el saldo remanente de IVA recuperado en el ejercicio de 2016 por un monto de \$5,789,000, sea utilizado durante 2017 para obras de infraestructura hidráulica tal como lo marca la Ley del Impuesto al Valor Agregado, del Fondo de Operación de Obras Sonora Si.

--- Con lo anterior, se tiene por concluido el presente asunto para todos los efectos legales a que haya lugar.-----



- - - **NOVENO PUNTO.**- No habiendo otro asunto que tratar y agotados los contenidos en el orden del día respectivo, siendo las doce horas con treinta y ocho minutos del día de su inicio, la **Lic. CAROLINA IBETH CASTILLO LARA**, declara clausurada la presente sesión ordinaria del Consejo Directivo del Fondo de Operación de Obras Sonora Si, procediéndose a elaborar la presente acta, misma que firman los que en ella intervinieron, dándose por enterados de su contenido para todos los efectos legales a que haya lugar.-----



C. LIC. CAROLINA IBETH CASTILLO LARA
Directora General de Análisis Estratégico de la Secretaría Técnica en su carácter de suplente del Presidente del Consejo Directivo del FOOSI.



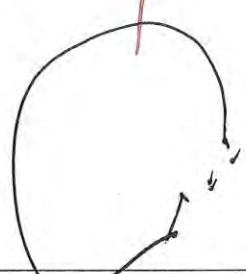
C. LIC. OSCAR ARMANDO ACUÑA ORTIZ
Director General de Planeación, Administración y Evaluación en representación de la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Recurso Hidráulicos, Pesca y Acuicultura.



C. ING ORLANDO ESTRELLA AGUILAR
Coordinador de Enlace en representación de la Secretaría de Hacienda.



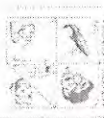
C. LIC. ÉLIOTH ENCINAS NORIEGA
Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de la Comisión Estatal del Agua.



C. ROBERTO JAVIER DURAZO BORBON
Comisario Público Oficial.



C ING. SERGIO ÁVILA CECENA
Coordinador General del Fondo de Operación de Obras Sonora Si y Secretario Técnico del Consejo Directivo.



Gobierno del
Estado de Sonora



FOOSSI
FONDO DE OPERACIÓN DE TIERRAS SONORAS S.I

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2016

ANEXO 1

ACTIVO	2016	2015	PASIVO	2016	2015
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	43,609,087.48	57,467,582.06	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	127,057,111.12	72,820,742.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	439,931,074.09	399,836,116.02	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,549,682.77	26,360,625.78	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	507,089,844.34	483,664,323.86	Total de Pasivos Circulantes	127,057,111.12	72,820,742.37
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	10,152,601.01	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,543,770,974.29	1,210,175,774.80	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	11,526,424.08	11,859,252.66	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	40,180.00	40,180.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,257,415.44	3,672,200.08	Provisiones a Largo Plazo	2,847,983.13	-
Activos Diferidos	2,276,132.06	2,276,132.06	Provisiones a Largo Plazo	2,847,983.13	-
Total de Activos No Circulantes	1,565,508,896.00	1,220,679,139.44	Total de Pasivos No Circulantes	5,695,966.26	-
Total de Activos	2,072,598,740.34	1,704,343,463.30	Total de Pasivo	132,753,077.38	72,820,742.37
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,942,693,646.10	1,631,522,720.93
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	378,565,436.95	581,312,330.77
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,723,596,013.04	1,142,283,682.27
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	159,467,803.89	92,073,292.11
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	1,942,693,646.10	1,631,522,720.93
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	2,075,446,723.48	1,704,343,463.30

SONORA
EMPEÑOS - LOS GRANDES MÁS

CFI

G



Gobierno del
Estado de Sonora



FOOSSI
FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORAS S.I

ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de diciembre de 2016

ANEXO 2

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:		
Impuestos	78,011,403.00	76,304,784.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	78,011,403.00	76,304,784.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	389,097,511.47	650,691,175.16
Otros Ingresos y Beneficios	389,097,511.47	650,691,175.16
Ingresos Financieros	18,999,669.46	77,054,847.51
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,840,275.84	495,022.10
	16,159,393.62	76,559,825.41
Total de Ingresos y Otros Beneficios	486,108,583.93	804,050,806.67
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	94,604,938.73	111,730,883.09
Servicios Personales	16,261,762.78	16,151,069.59
Materiales y Suministros	5,528,027.98	4,511,367.42
Servicios Generales	72,815,147.97	91,068,446.08
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,155,706.89	24,558,068.86
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,000,000.00	24,544,768.86
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ayudas Sociales	155,706.89	13,300.00
Participaciones y Aportaciones		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,437,829.94	27,816,378.13
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,437,829.94	27,816,378.13
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública	7,344,671.42	58,633,145.82
Inversión Pública no Capitalizable	7,344,671.42	58,633,145.82
Total de Gastos y Otras Pérdidas	107,543,146.98	222,738,475.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	378,565,436.95	581,312,330.77



ESTADO DE OPERACIONES FINANCIERAS

1



ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Al 31 de Diciembre de 2016

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-92,073,292.11	-67,394,511.78		
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	1,050,210,390.16	581,312,330.77	0.00	1,631,522,720.93
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,142,283,682.27	581,312,330.77		581,312,330.77
Resultados de Ejercicios Anteriores					1,142,283,682.27
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	0.00	1,050,210,390.16	581,312,330.77	0.00	1,631,522,720.93
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	581,312,330.77	-270,141,405.60	0.00	311,170,925.17
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			378,565,436.95		378,565,436.95
Resultados de Ejercicios Anteriores		581,312,330.77	-581,312,330.77		0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	0.00	1,631,522,720.93	311,170,925.17	0.00	1,942,693,646.10



1

Handwritten signature or mark.

ESTADO DE CAMBIO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2016

	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante	17,002,266.16	385,257,543.24
Efectivo y Equivalentes	16,669,437.58	40,094,958.07
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,858,494.58	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		40,094,958.07
Otros Activos Circulantes	2,810,943.00	
Activo No Circulante	332,828.58	345,162,585.14
Inversiones Financieras a Largo Plazo		10,152,601.01
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		333,595,199.49
Bienes Muebles	332,828.58	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		1,414,784.64
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo		
Pasivo Circulante	57,084,351.88	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	54,236,368.75	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	54,236,368.75	
Pasivo No Circulante	2,847,983.13	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo	2,847,983.13	
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	378,565,436.95	67,394,511.78
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	378,565,436.95	67,394,511.78
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	378,565,436.95	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		67,394,511.78
Exceso 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		

FLUJO DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2016



Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	163,623,531.40	336,447,622.00
Impuestos		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	96,537,573.00	33,871,525.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	36,756,820.36	104,455,934.00
Otros Orígenes de Operación	30,329,138.04	198,120,163.00
Aplicación	147,359,815.20	196,144,828.00
Servicios Personales	9,322,494.63	12,753,363.00
Materiales y Suministros	5,852,966.69	6,749,959.00
Servicios Generales	75,627,382.06	143,382,003.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	40,081,205.00	33,232,435.00
Ayudas Sociales	170,940.00	27,068.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	9,856,868.83	
Otras Aplicaciones de Operación	6,447,957.99	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	16,263,716.20	140,302,794.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	350,000,000.00	471,238,757.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	350,000,000.00	471,238,757.00
Aplicación	380,122,210.78	580,973,122.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	373,825,074.37	538,865,631.00
Bienes Muebles	5,660,733.06	3,435,992.00
Otras Aplicaciones de Inversión	636,403.35	38,671,499.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-30,122,210.78	-109,734,365.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-13,858,494.58	30,568,429.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	57,467,582.06	26,899,153.42
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	43,609,087.48	57,467,582.42



Handwritten mark resembling a stylized 'G' or 'C'.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.- Efectivo Y Equivalentes: Incluye Bancos, Tesorería e Inversión a corto plazo por un monto de \$ 43,609,087 que se integran de la siguiente manera: \$7,573,872 para uso de suelo de la presa Bicentenario (Pilares), \$9,165,562 de la presa Centenario en Nacozeni, \$59,355 obra presa pilares, \$6,498,359 para el fideicomiso presa pilares, \$14,155,807 es recuperación de IVA, \$183,393 de nomina, \$3,086,186 a ingreso por facturación de agua, \$2,688,569 para gastos de operación \$192,984 para obra con recursos propios y \$5,000 de caja chica

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes: Por un monto total de \$ 439,931,074 que a continuación se detallan de acuerdo a su vencimiento:

DEUDOR	< 90 DIAS	> 90 DIAS	180 DIAS	> 365 DIAS
AGUA DE HERMOSILLO	6,618,278			48,361,972
SIST. DE PARQUES IND. SONORA				8,506,494
COMISION ESTATAL DEL AGUA				28,167,008
S.A.T. (IVA por recuperar)	25,014,981	8,007,848	27,720,092	274,453,816
JAAB LM				892,810

Así mismo se considera IVA pendiente de acreditar por un monto de \$ 12,135,655 que corresponde a pago pendientes a proveedores y contratistas, subsidio al empleo por \$ 2,879 y deudores diversos por \$49,241

El saldo a 365 de agua de Hermosillo corresponde a convenios que están en proceso de recuperación, la deuda de Sistema de Parques y Jardines corresponde a la venta de un terreno en el norte de la ciudad, se precento demanda por los saldos de Comisión Estatal del Agua y JAAB LM pendiente de reintegro por amortización de anticipo de obra .

3.- Derechos a recibir Bienes y Servicios: corresponde anticipo para la compra de terrenos por un monto de \$ 23,549,683 como están detallados a continuación, cabe mencionar que son terrenos ejidatales que están en proceso de escrituración, pero el tramite ante el Registro Agrario Nacional es muy tardado.

TERRENO	> 365 DIAS
Terrenos Particulares (Álamos)	22,051,514
PLANTA POTABILIZADORA NORTE	618,169
PLANTA POTABILIZADORA SUR	880,000.00



UNIVERSIDAD SONORA

G

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Gobierno del
Estado de Sonora

FOOSSI
FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORA S. DE CV

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

ANEXO 6

4.- Inversiones Financieras: Se creó en Bancomer un fideicomiso de la presa pilares en el municipio de Alamos, localidad San Bernardo para apoyo a la Etnia de los Guarijios, el monto del fideicomiso a la fecha es de \$10,152,601

5.- Almacén: La entidad no cuenta con inventarios, por lo mismo no se maneja la cuenta de almacén.

6.- Bienes Inmuebles: Se incluye terrenos por un monto de \$117,221,916 correspondientes a Reservorio Norte por \$100,387,755, terreno en Agua Prieta por \$12,545,000, terreno Mesa del Seri por \$350,620, terreno Palo Verde \$352,329, terreno Reforma Final \$72,512, terreno en Nacoziari \$2,741,200, terreno en Alamos por \$772,500 así mismo se considera infraestructura en obra por \$5,674,435 y construcciones en proceso por \$1,420,874,623

7.- Bienes Muebles: corresponde a mobiliario y equipo de administración por \$ 2,945,406 equipo de transporte \$ 6,991,561 maquinaria y otros equipos 1,564,892 y otros \$24,565, todo el activo se encuentra en buen estado.

8.- Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes: corresponde a la depreciación acumulada de ejercicios anteriores por un monto de \$ 3,672,200, y la depreciación del ejercicio por 1,437,830 (la depreciación disminuyo en \$2,852,613 por la baja de activos, según consta en actas de junta de gobierno) quedando una depreciación acumulada de \$2,257,415, la depreciación se hace en base a los porcentajes publicados en la guía de la CONAC, que son 3 años para el equipo de computo, 5 años para equipo de transporte y 10 años para equipo de oficina, otros equipos y maquinaria.

9.- Activos Diferidos: Incluye depósitos en garantía entregados a Comisión Federal de Electricidad por un monto de \$ 2,227,632 para la operación del Acueducto Independencia, y otros por \$ 48,500

10.- Activos Intangibles: por la cantidad de \$40,180 que corresponde a la compra de software para el uso en las supervisiones

SONORA
UNIVERSIDAD DEL ESTADO

6

SKY

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

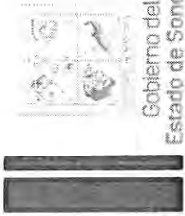
Al 31 de Diciembre de 2016

PASIVO: Por un monto total de \$ 129,905,094 los cuales se detallan a continuación de acuerdo a su vencimiento.

PASIVO	90 DIAS	180 DIAS	≤ 365 DIAS	≥ 365 DIAS
PROVEEDORES				
PROVEEDORES VARIOS	1,084,856			
C.F.E.	3,675,996			
FELIX & SARMIENTO				2,879,143
GAL CONSULTORES ASOCIAD				
CONTRATISTAS				
OBRAS CON RECURSOS PROPIOS	46,787			
OBRAS CON RECUPERACION DE IVA				
SERV INT DE ING Y ADMON				1,065,287
TUBAC				2,273,501
JAAB				1,784,163
OBRAS COR RECURSOS FEDERALES	50,841,665			
RETENCIONES Y CONTRIB.	2,995,813	40,465		431,985
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
CEA (DERECHOS DE EXTRACCION DE AGUA)	27,340,588			
SEC. DE HACIENDA ESTADO				31,104,382
OTRAS CTAS POR PAGAR	7,259			1,277,500

Así mismo se consideran sueldos por pagar y aguinaldos por un monto de \$207,721. El pasivo a la Secretaría de Hacienda corresponde a anticipos por comprobar para gastos de operación, se esta en espera de la condonación ya que no contamos con los recursos para el pago de dicho importe, el pasivo a obras con Recursos Federales por \$50,841,665 corresponde a obra que ya esta devengada y quedaron pendiente de radicar \$50,000,000 por la TESOFE, pero el recurso no llega. En lo que respecta a otras cuentas por pagar mayores de 365 días por un importe de \$1,277,500 corresponde a compra de terrenos que no han sido regularizados.

Se creo un pasivo a largo plazo, para futuras liquidaciones al personal de acuerdo a la norma vigente al 30 de Septiembre de 2016, determinando un importe de \$2,847,983 como contingencia laboral, el cual se estará actualizando cada trimestre.



Gobierno del
Estado de Sonora



FOOSSI
FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORAS

ANEXO 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

I. INGRESOS DE GESTION.- Corresponde a facturación por servicios de suministro de agua potable a Agua de Hermosillo provenientes del Acueducto Independencia por un monto de \$78,011,403 así mismo se consideran subsidios por parte del Gobierno del Estado y Recursos Federales por \$ 389,097,511 Ingresos Financieros por \$2,840,276, \$16,157,713 corresponden al Fideicomiso de la presa Bicentenario, mismos que en su momento se entregaran causando un egreso o gasto para equiparar el ingreso y se tiene un ingreso menor por \$1,681 que corresponde a la venta de licitación pública.

II. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Servicios personales por \$ 16,261,763 (incluye la provisión para futuras liquidaciones por un monto de \$2,847,983) materiales y suministros \$ 5,528,028, Servicios Generales por \$72,815,148 de los cuales \$53,262,263 corresponde al consumo de energía eléctrica Y \$10,378,995 a Servicios Profesionales, Otros Gastos y pérdidas Extraordinarias correspondientes a la depreciación de activo fijo por \$ 1,437,830, Transferencias asignadas por \$4,155,707 e inversión pública de obra ya terminada por \$7,344,671

3.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS Y EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

	2015	2016
Efectivo en Bancos y Tesorería	1,596,465	9,632,204
Efectivo en Bancos – Dependencias		
Inversiones Temporales	58,418,038	33,976,883
Fondos de Afectación Especifica		
Depósitos de Fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	60,014,503	43,609,087

ADQUISICIONES:

A la fecha se ha adquirido Mobiliario y equipo de computo por un monto de \$372,812 equipo de transporte por un importe de \$4,328,649 y Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por \$543,515 dando un total de Bienes Muebles adquiridos en el ejercicio de \$5,044,976.

C.



Gobierno del
Estado de Sonora



FOOSSI
FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SOCIALES SI

ANEXO 6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS

	2015	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	608,946,005	384,158,974
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>		
Depreciación	1,079,706	1,437,830
Amortización	0	0
Incremento en Provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
-Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	26,736,672	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	4,155,707

4.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Se informan las modificaciones al patrimonio generado

Acerca del Monto:		
Ahorro / Desahorro del Ejercicio 2016		378,565,437
Resultado de Ejercicios Anteriores		1,723,596,013
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores		-159,467,804
Por cambio de políticas contables: de años anteriores	-89,992,275	
de este ejercicio	-25,597,735	
de años anteriores	-2,081,017	
De este año	-41,796,777	
Por errores contables:		

El monto que se manifiesta en Resultado del Ahorro en Ejercicios Anteriores, corresponde a obras en proceso multianuales que no se han terminado, una vez concluida la obra se llevara a resultados afectando Resultado de ejercicios Anteriores
La rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores que se han afectado este año por políticas contables correspondes a reintegros de recursos extraordinarios para la operación del Acueducto Independencia, y por errores contables a entrega de obras de ejercicios anteriores y a los derechos de extracción de agua

SONORA

C

SKA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES

Contratos de Obra	499,895,842
Bienes concesionados en Comodato:	
Vehiculos	1,701,359
Obras acueducto	3,742,260,826

En el mes de Diciembre se contrato una obra por un monto de \$337,000 que sumadas a los meses anteriores nos da un total acumulado en el ejercicio 2016 de 13 obras por un monto total de \$4,358,382

PRESUPUESTARIAS

<i>Ingresos</i>	
Ley de Ingresos Estimada	390,918,624
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	271,634,554
Ley de Ingresos Modificada	662,553,178
Ley de Ingresos Devengada	519,722,633
Ley de Ingresos Recaudada	515,026,125

<i>Egresos</i>	
Ley de Egresos Estimada	390,918,624
Modificaciones a la Ley de Egresos Estimada	271,634,554
Ley de Egresos Modificada	662,553,178
Ley de Egresos Devengada	541,284,234
Ley de Egresos Pagada	482,192,472






Gobierno del Estado de Sonora



FOOSSI FONDO DE OPERACION DE OBRAS SONORA SI

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVAS

1. INTRODUCCION

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan tienen como objetivo fundamental es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que influyen en los datos y cifras generadas por el Fondo de Operación de Obras Sonora SI.

2. PANORAMA ECONOMICO

El presupuesto de egresos del Fondo de Operación de Obras Sonora SI es aprobado por el Congreso del Estado en el decreto 165 del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado publicado en el Boletín Oficial Numero 48, Secc. VI del 14 de Diciembre del 2015.

3.- AUTORIZACION E HISTORIA

Se crea mediante Decreto el Fondo de Operación de Obras Sonora SI como un organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad Jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Agricultura, publicado en el Boletín oficial Numero 44, Sección III del 3 de Junio de 2010

Con fecha 10 de Noviembre de 2011 se reforman los artículos 1, 2,5, fracción I, 6, en su ultimo párrafo, 7,9, primer párrafo y 11 fracciones II y IV, publicados en el boletín Oficial Numero 44 Secc. III.

Con fecha 9 de Febrero de 2012 se reforma el Artículo 6 Fracc. II, publicados en el Boletín Oficial Numero 12 Secc. III.

Con fecha 9 de mayo de 2014 se reforman los artículos 5,6 fracc. IV, y se adicionan los artículos 11 Bis 1, 11 Bis 2, 11 Bis 3 y 11 Bis 4, publicados en el Boletín Oficial de Edición Especial.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) Objetivo: El objetivo del Fondo será diseñar, apoyar, promover y ejecutar estrategias, programas y proyectos destinados a atender las necesidades de agua en las distintas regiones y municipios del Estado, incluyendo de manera enunciativa y no limitativa, el desarrollo de infraestructura hidráulica y obra pública, la adquisición de bienes y derechos, así como la promoción, concesión, explotación y enajenación de sus bienes, patrimonio y derechos.

B) Ejercicio Fiscal: Las notas a los estados financieros que se presentan corresponden al ejercicio fiscal 2016

C) Régimen Jurídico: El Fondo de Operación de Obras Sonora SI, opera bajo el régimen de Personas Morales con Fines No Lucrativos.

D) Consideraciones Fiscales: El Fondo de Operación de Obras Sonora SI está obligado a retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta correspondiente a Servicios Profesionales, así como por el arrendamiento de bienes muebles.



G

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

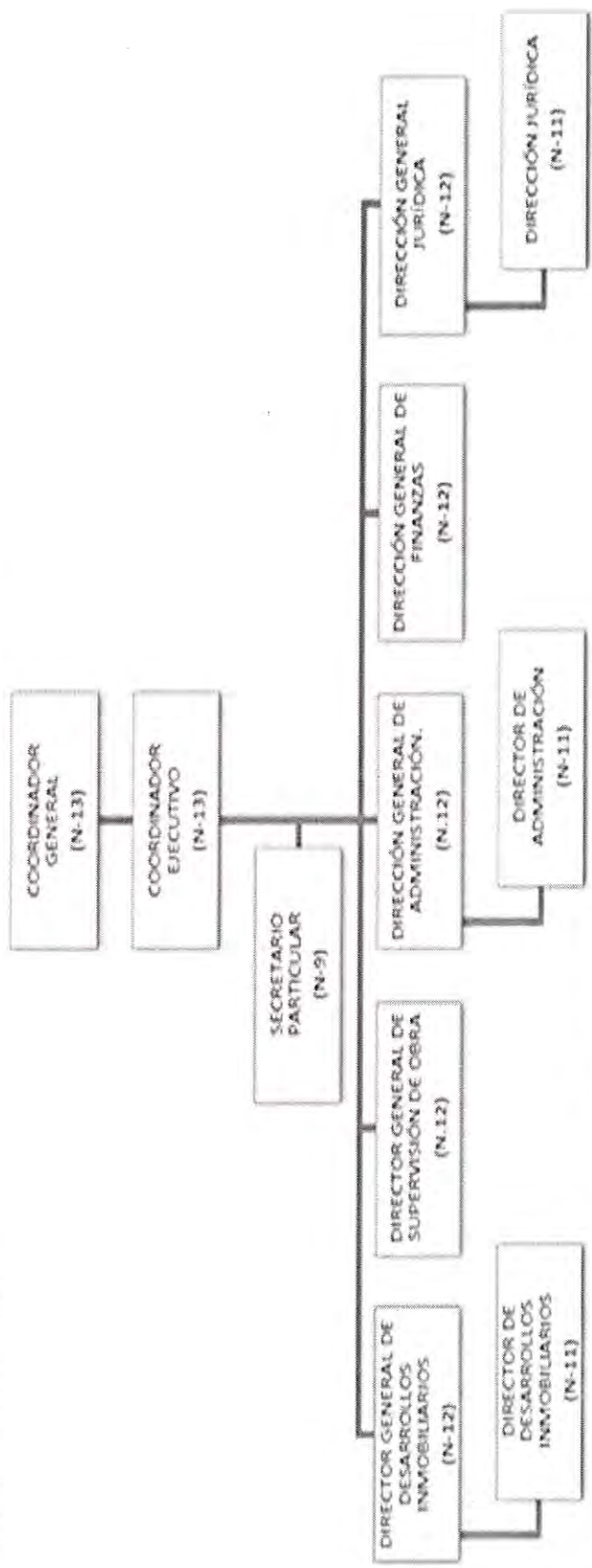
[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

A) Estructura Organizacional:



5.- BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr adecuadamente la armonización Contable.

La información Financiera presentada fue elaborada con el sistema de contabilidad tradicional el cual se adecuo desde el año 2012 con el plan de cuentas emitidas por el CONAC, para poder dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:

- a) El valor de los activos registrados en contabilidad son de acuerdo al valor de adquisición.
- b) La depreciación se hace en base a los porcentajes publicados en la guía de el CONAC



G

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

7.- POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO

- 1.- La entidad no cuenta con Activos en Moneda Extranjera
- 2.- La entidad no cuenta con Pasivos en Moneda Extranjera
- 3.- La entidad no cuenta con Posición en Moneda Extranjera

8.- REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

La aplicación de la vida útil como de la depreciación y vida útil del Activo Fijo se lleva en base a la guía emitida por la CONAC, como se indica a continuación:

TIPO DE ACTIVO	VIDA UTIL	% DEPN
EQUIPO DE COMPUTO	3	3.33
EQUIPO DE OFICINA	10	10
OTROS EQUIPOS DE OFICINA	10	10
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	10	10

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

El Fondo de Operación de Obras Sonora SI cuenta con un fideicomiso denominado "Fideicomiso Presa Bicentenario", el cual tiene como principal objeto diseñar, apoyar, promover y ejecutar proyectos productivos destinados a cumplir con los compromisos derivados de la obra de construcción de la Presa Bicentenario, en el Municipio de Alamos, Sonora, , convenidos con los pueblos Guarijios.

10.- REPORTE DE RECAUDACION

Los ingresos propios del Fondo de Operación de Obras Sonora SI se encuentran establecidos en el Presupuesto de Ingresos del Gobierno del Estado publicado en el Boletín Oficial Numero 165, Secc. II de fecha 29 de Diciembre de 2014, el cual consiste en el suministro de agua potable al organismo de Agua de Hermosillo, proveniente del Acueducto Independencia, y la recaudación en el ejercicio 2016 fue de \$ 78,011,403

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

El fondo de Operación de Obras Sonora SI, a la fecha no cuenta con Deuda Pública.

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

El Fondo de Operación de Obras Sonora SI a la fecha no cuenta con ninguna calificación otorgada por alguna institución.

13.- PROCESO DE MEJORAS

- a) Actualmente se esta llevando a cabo la implantación del ISO.
- b) Las medidas de desempeño financiero, metas y alcances, se realizan de acuerdo a indicadores de gestión por los conceptos de Apoyo Administrativo, Construcción de obras de protección contra inundaciones y construcción de obras de agua potable.

14.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al cierre del ejercicio el Fondo de Operación de Obras Sonora SI no existen eventos posteriores relevantes.

15.- PARTES RELACIONADAS

El fondo de Operación de Obras Sonora Si, cuenta con las siguientes partes relacionadas que influyen en la operación de sus actividades. SAGARHPA, debido a que esta entidad es cabecera de sector del Fondo.

CONAGUA, con esta entidad se realizan convenios para el otorgamiento de recursos federales aplicados en las diferentes obras, o programas. Comisión Estatal del Agua, debido a que existe un convenio de colaboración con el fin de dar apoyo tanto Financiero, Material y de recursos Humanos para el logro de los objetivos de FONDO

CEA, con un convenio de coordinación en lo referente a obra y administración

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

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran, Bajo Protesta de decir Verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Gobierno del Estado de Sonora

FOOSSI FONDO DE OPERACION DE OBRAS SONORA SI

SONORA



Gobierno del
Estado de Sonora




FOOSSI
FONDO DE OPERACIÓN DE OBRAS SONORAS SI

ANEXO 7

PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre de 2016

<p>A Corto Plazo</p>	<p>A Mediano Plazo</p>	<p>A Largo Plazo</p>
<p>PROVISION PARA CONTINGENCIAS DE POSIBLES LIQUIDACIONES A PERSONAL 2'847,983.13</p>		
		

G

(Handwritten signatures and marks)