



Telefonía  
Rural de  
Sonora

Oficio TRS-DG-369-2017.  
Hermosillo, Sonora a 14 de Julio de 2017.

"2017: Centenario de la Constitución, Pacto  
Social Supremo de los Mexicanos"

**C.P. GUSTAVO RODRIGUEZ LOZANO**  
Subsecretario de Egresos  
Secretaría de Hacienda  
P r e s e n t e.

Anexo al presente me permito enviar a Usted la Información de este Organismo relativa al Avance del Ejercicio Fiscal 2017, en su Segundo Trimestre, la cual se plasma en los formatos ETCA recibidos para tal propósito, mismo que también se remite de manera electrónica al correo organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx.

Sin más por el momento, manifiesto a usted mi consideración y respeto.

Atentamente

**C.P. JOSÉ FRANCISCO ORTEGA MOLINA**  
Director General

C.c.p./ Minutario RCA

SECRETARIA DE HACIENDA  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
**RECIBIDO**  
14 JUL 2017  
DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN  
EVALUACIÓN

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA  
SECRETARÍA DE HACIENDA  
**RECIBIDO**  
14 JUL 2017  
M  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS



Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
Telefonía Rural de Sonora  
Al 30 de Junio de 2017

ETCA-I-01

(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	660,558.94	511,581.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	866,412.27	518,908.78
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,196,761.02	1,565,636.38	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	- Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	- Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	- Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	- Provisiones a Corto Plazo	-	-
			- Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,877,319.96</b>	<b>2,077,217.38</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>866,412.27</b>	<b>518,908.78</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	- Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	- Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	86,000.00	86,000.00	- Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	10,613,540.40	10,523,958.26	- Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	1,790.00	1,790.00	- Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,100,082.04	8,863,171.15	- Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,601,248.36</b>	<b>1,748,577.11</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		
<b>Total de Activos</b>	<b>3,478,568.32</b>	<b>3,825,794.49</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>866,412.27</b>	<b>518,908.78</b>
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	9,155,237.69	9,155,237.69
			Aportaciones	9,155,237.69	9,155,237.69
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,543,081.64	5,848,351.98
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	694,729.66	366,467.34
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,498,450.87	5,131,993.53
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	349,891.11	349,891.11
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,612,156.05</b>	<b>3,306,885.71</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>3,478,568.32</b>	<b>3,825,794.49</b>

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

C.P. Refugio Carmelo Arriquives  
Encargada de la Subdirección Administrativa

C.P. José Francisco Ortega Molina  
Director General

Sistema Estata de Evaluación  
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
Telefonía Rural de Sonora

ETCA-1

Al 31 de Diciembre de 2016 y al 30 de Junio de 2017 (b)  
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	680,558.94	511,581.00	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	866,412.27	518,908.78
a1) Efectivo	6,000.00	-	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	491,981.45	330,787.74
a2) Bancos/Tesorería	674,558.94	511,581.00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	-
a3) Bancos/Dependencias y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
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	370,698.81	184,598.41
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,196,761.02	1,565,636.38	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,732.01	3,522.63
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	875,799.20	1,441,513.71	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	249,148.62	28,646.24	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	71,813.20	95,476.43	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (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	-	-	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+f6)	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	(1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	(2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	(3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	(4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	(5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes	-	-	(6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-

*Handwritten signature*

*Handwritten initials*



Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Actividades  
Telefonía Rural de Sonora  
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-03

TRIMESTRE: Segundo

	2017	Enero - Junio 2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>604,065.99</b>	<b>1,057,465.87</b>
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	604,065.99	1,057,465.87
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>7,800,874.23</b>	<b>1,459,550.56</b>
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,800,874.23	1,459,550.56
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1.65</b>	<b>1.29</b>
Ingresos Financieros	1.65	1.29
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	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>8,404,941.87</b>	<b>2,517,017.72</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>8,862,760.64</b>	<b>2,610,062.15</b>
Servicios Personales	8,060,128.51	1,788,925.75
Materiales y Suministros	353,929.43	257,275.34
Servicios Generales	448,702.70	563,861.06
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
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	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>236,910.89</b>	<b>95,193.49</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	236,910.89	95,193.49
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>9,099,671.53</b>	<b>2,705,255.64</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>694,279.66</b>	<b>188,237.92</b>

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

C.P. Refugio Carmelo Arriquiés  
Encargada de la Subdirección Administrativa

C.P. José Francisco Ortega Molina  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Telefonía Rural de Sonora  
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: Segundo

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		-349,891.11	0.00	0.00	-349,891.11
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	9,155,237.69			0.00	9,155,237.69
Aportaciones	9,155,237.69			0.00	9,155,237.69
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		-5,131,993.53	-366,467.34	0.00	-5,498,460.87
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-366,467.34	0.00	-366,467.34
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,131,993.53		0.00	-5,131,993.53
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	<b>9,155,237.69</b>	<b>-5,481,884.64</b>	<b>-366,467.34</b>	<b>0.00</b>	<b>3,306,885.71</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00			0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		-366,467.34	-694,729.66	0.00	-1,061,197.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-694,729.66	0.00	-694,729.66
Resultados de Ejercicios Anteriores		-366,467.34		0.00	-366,467.34
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017</b>	<b>9,155,237.69</b>	<b>-5,848,351.98</b>	<b>-694,729.66</b>	<b>0.00</b>	<b>2,612,156.05</b>

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

C.P. Refugio Carmelo Arriquives  
Encargada de la Subdirección Administrativa

C.P. José Francisco Ortega Molina  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Telefonía Rural de Sonora  
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: Segundo

	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	603,786.25	258,560.08
<b>Activo Circulante</b>	368,875.36	168,977.94
Efectivo y Equivalentes		168,977.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	368,875.36	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>	236,910.89	89,582.14
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		89,582.14
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	236,910.89	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Pasivo</b>	347,503.49	0.00
<b>Pasivo Circulante</b>	347,503.49	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	347,503.49	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Pasivo No Circulante</b>	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		
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	0.00	694,729.66
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	0.00	694,729.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		328,262.32
Resultados de Ejercicios Anteriores		366,467.34
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

  
C. P. Refugio Carmelo Arriquives  
Encargada de la Subdirección Administrativa

  
C. P. José Francisco Ortega Molina  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Flujos de Efectivo  
Telefonía Rural de Sonora  
Al 30 de Junio de 2017  
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: Segundo

Concepto	2017	2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	9,121,320.72	2,517,017.72
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	604,065.99	1,057,465.87
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	7,800,874.23	1,459,550.56
Otros Orígenes de Operación	716,380.50	1.29
<b>Aplicación</b>	8,862,760.64	2,610,062.15
Servicios Personales	8,060,128.51	1,788,925.75
Materiales y Suministros	353,929.43	257,276.34
Servicios Generales	448,702.70	563,861.06
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	
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		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>258,560.08</b>	<b>-93,044.43</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	89,582.14	162,204.64
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	89,582.14	162,204.64
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-89,582.14</b>	<b>-162,204.64</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	0.00	1,931.38
Interno		1,931.38
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>	0.00	577,392.12
Servicios de la Deuda		
Interno		577,392.12
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0.00</b>	<b>-575,460.74</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>168,977.94</b>	<b>-830,709.81</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>511,581.00</b>	<b>1,190,235.69</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>680,558.94</b>	<b>359,525.88</b>

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

C.P. Refugio Carmelo Arriquives  
Encargada de la Subdirección Administrativa

C.P. José Francisco Ortega Molina  
Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
 Estado Analítico del Activo  
 Telefonía Rural de Sonora  
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017

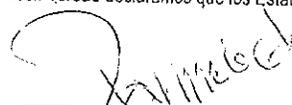
ETCA-I-07

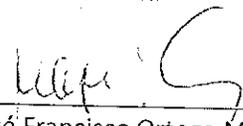
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	3,825,794.49	19,141,461.48	19,488,687.65	3,478,568.32	-347,226.17
<i>Activo Circulante</i>	2,077,217.38	19,051,879.34	19,251,776.76	1,877,319.96	-199,897.42
Efectivo y Equivalentes	511,581.00	9,516,371.32	9,347,393.38	680,558.94	168,977.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,565,636.38	9,535,508.02	9,904,383.38	1,196,761.02	-368,875.36
Derechos a Recibir Bienes o Servicios				0.00	0.00
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	1,748,577.11	89,582.14	236,910.89	1,601,248.36	-147,328.75
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	86,000.00	0.00	0.00	86,000.00	0.00
Bienes Muebles	10,523,958.26	89,582.14	0.00	10,613,540.40	89,582.14
Activos Intangibles	1,790.00			1,790.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,863,171.15	0.00	236,910.89	-9,100,082.04	-236,910.89
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. Refugio Carmelo Arriquives  
 Encargada de la Subdirección Administrativa

  
 C.P. José Francisco Ortega Molina  
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Telefonía Rural de Sonora  
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017

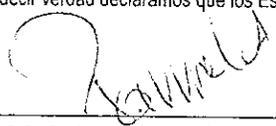
ETCA-I-08

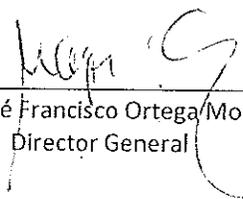
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	Pesos	México	518,908.78	866,412.27
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>518,908.78</b>	<b>866,412.27</b>

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

  
 C.P. Refugio Carmelo Arriquives  
 Encargada de la Subdirección Administrativa

  
 C.P. José Francisco Ortega Molina  
 Director General

**Sistema Est. de Evaluación**  
**Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF**  
**Telefonía Rural de Sonora**

ETCA-I-09

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017

TRIMESTRE: Segundo

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (e)	Saldo al 31 de diciembre de 2015(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustos (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=1+2+3)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos	518,908.78				518,908.78		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	518,908.78				518,908.78		
4. Deuda Contingente 1 (Informativa)							
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1							
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2							
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX							

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciosarios, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

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

C.P. Refugio Carmelo Arriquetes  
 Encargado de la Subdirección Administrativa

C.P. José Francisco Ortega Molina  
 Director General

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF**  
**Telefonía Rural de Sonora**

ETCA-I-10

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017

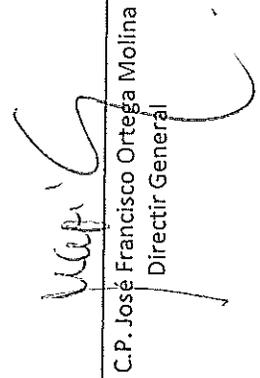
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

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 XX de XXXXXX de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2017 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (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					NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO					
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										



C.P. Refugio Carmelo Arriquives  
Encargada de la Subdirección Administrativa

  
C.P. José Francisco Ortega Molina  
Directir General

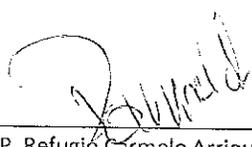
Sistema Estatal de Evaluación  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Telefonía Rural de Sonora  
Al 30 de Junio de 2017  
(PESOS)

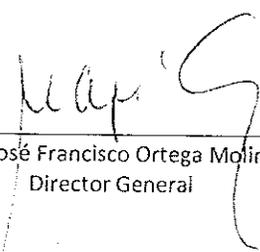
ETCA-I-11

TRIMESTRE: Segundo

A Corto Plazo	CREDITOS FISCALES ANTE SECRETARIA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO (permisos SCT)	17,306,255.86
		TOTAL EN CUENTAS DE ORDEN 17,306,255.86
A Mediano Plazo		
A Largo Plazo		

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

  
C.P. Refugio Carmelo Arriquives  
Encargada de la Subdirección Administrativa

  
C.P. José Francisco Ortega Molina  
Director General

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Nota 1.- Efectivo y Equivalentes

CONCEPTO	EFFECTIVO	BANCOS	TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
Fondo fijo	6,000.00	0.00	6,000.00
HSBC	0.00	438,686.78	438,686.78
BANCOMER	0.00	235,872.16	235,872.16
TOTAL	6,000.00	674,558.94	680,558.94

El rubro de efectivo corresponde a un fondo revolverte para la operación de diversos gastos de las distintas unidades administrativas en su mayoría se utiliza para la asignación de gastos menores de la subdirección técnica, se inicia en enero, realizando cierre el mes de diciembre por disposiciones estatales, con gastos menores a Ochocientos pesos.

No se cuenta con inversiones, las cuentas son de ahorro – chequera, transferencias electrónicas.

Nota 2 Derechos a recibir efectivo o equivalentes.- Se encuentra integrada de la siguiente manera;

CONCEPTO	IMPORTE
Cuentas por cobrar a corto plazo	875,799.20
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	249,148.62
Otros Derechos a recibir efectivo	71,813.20
<b>Total de Derechos a recibir efectivo o equivalente</b>	<b>1,196,761.02</b>

En el concepto de cuentas por cobrar a corto plazo se tiene un saldo a cargo del Gobierno del Estado por concepto de servicio de conexión a internet prestado a la Secretaría de Educación y Cultura durante el ejercicio de 2014 que representa el 99% del total de dicho rubro, así mismo el mismo Gobierno del Estado tiene un saldo por concepto de retención efectuada a Municipios por servicio de conexión a internet, radiocomunicación y servicio telefónico brindado por este Organismo a diversos municipios del estado cantidad que no se presenta en estados financieros por las nuevas disposiciones de Conac, el restante se debe a diferencias por cobrar de servicio telefónico así como transferencias del Gobierno del estado por concepto de pagos pendientes al ISSSTESON.

La cuenta deudores diversos se compone en un 88% por pagos en trámite de Secretaría de Hacienda del Estado, así como en un 7% de gastos por comprobar de personal de este Organismo, los cuales se deben en su mayoría a comisiones por comprobar del período.

Otros derechos por recibir efectivo son impuestos a favor por iva y crédito al salario.

Este Organismo no cuenta con inventarios ya sea por dedicarse a brindar servicios así como a que las adquisiciones de materiales se realizan solo cuando se va a utilizar debido a que se cuenta con poco lugar para su almacenaje.

**Inversiones Financieras**

Inversiones Financieras no aplica debido a que este Organismo no cuenta con Inversiones financieras.

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

**Nota 3.- Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles.

Bienes Inmuebles	Importe
Infraestructura de Telecomunicaciones.- 1 Caseta de block de 6 x 6 metros construida en el bachan (Repetidor de Mazatán) con el fin de albergar al equipo repetidor	86,000.00
	<b>86,000.00</b>

Bienes Muebles	Importe
Muebles de Oficina y Estantería	88,514
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	242,964.93
Automóviles y Equipo Terrestre	475,000.00
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	9,807,061.47
	<b>10,613,540.40</b>

En el periodo Enero - Junio de 2017, se registró la depreciación de bienes, por la cantidad de 236,910.89, con una depreciación acumulada de 9,100,082.04 realizada según lo marca conac.

**Pasivo**

**Nota 4.- Cuentas y Documentos por pagar**

Cuentas por pagar a corto plazo	Importe
Servicios personales por pagar	0.00
Proveedores por pagar a corto plazo	491,981.45
Retenciones y contribuciones por pagar	370,698.81
Otras cuentas por pagar a corto plazo	3,732.01
	<b>866,412.27</b>

El saldo Proveedores está integrado por importes por pagar al Sutspes, ISSSTESON, Seguro de Retiro, impuestos por pagar.

**Nota 5.- La Entidad cuenta con pasivos contingentes registrados en cuentas de orden, como sigue:**

A Corto Plazo (En cuentas de Orden)

Créditos fiscales por concepto de uso de frecuencias de Radio 17,306,255.86

III. Notas al Estado de Actividades

*[Handwritten signature]* 2

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Telefonía Rural de Sonora

TRIMESTRE: Segundo

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

**Nota 6.- Ingresos de Gestión**

Los ingresos del organismo se integran de la siguiente manera:

Ingresos	Devengado	Recaudado
Ingresos por venta de bienes y servicios	604,065.99	1,019,678.24
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	7,800,874.23	7,800,874.23
	<b>8,404,940.22</b>	<b>8,820,552.47</b>

El importe plasmado en Ingresos por venta de bienes y servicios en devengado es también recaudado en este período, esto según las normas de conac; se incluye también 415,612.25, importe devengado en 2016 que ha sido recaudado de enero a junio de 2017.

Otros Ingresos, se debe a intereses pagados en la cuenta utilizada para el pago de servicios personales

Otros Ingresos	Importe devengado
Ingresos Financieros	1.65
	<b>1.65</b>

**Nota 7.- Gastos y Otras pérdidas**

Las cuentas de Servicios Personales se integra por los pagos efectuados al personal del organismo en la nomina del estado y de recursos propios, pagos efectuados por medio de la Subsecretaria de Recursos Humanos del Gobierno del Estado, Incluye pago inicial en trámite por laudo laboral. El importe correspondiente a Servicios Generales, en su mayoría se debe al pago de servicios básicos, pago de servicio telefónico, energía eléctrica, viáticos, etc.

Gastos y Otras Pérdidas	Importe
<b>Gastos de funcionamiento:</b>	
Servicios personales	8,060,128.51
Materiales y Suministros	353,929.43
Servicios Generales	448,702.70
	<b>8,862,760.64</b>

**Otros gastos y pérdidas extraordinarias**

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia:

Se tiene registrado al 30 de Junio de 2017 la cantidad de \$ 236,910.89 por concepto de depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la Entidad.

**II) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública****Nota 8.- Modificaciones al patrimonio**

Patrimonio neto final Cuenta Publica 2016	3,306,885.71
Resultado del Ejercicio 2017	-694,729.66
<b>Patrimonio neto final Segundo Trimestre 2017</b>	<b>2,612,156.05</b>

**III) Notas al Estado de Flujo de Efectivo**

Nota 9.-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:

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Telefonía Rural de Sonora

TRIMESTRE: Segundo

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

CONCEPTO	2do. TRIMESTRE 2017	2do. TRIMESTRE 2016
Saldo Inicial en Caja y Bancos	511,581.00	1,190,235.69
Ingresos	8,404,941.87	2,517,017.72
Egresos	9,099,671.53	2,610,062.15
Variación Ingreso - Gasto	-183,148.66	-93,044.43
Variaciones cuentas por cobrar – cuentas por pagar	863,707.60	-737,665.28
Saldo Final Caja y Bancos	680,558.94	359,525.88

Sistema Estatal de Evaluación		
Telefonía Rural de Sonora		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2017		
(PESOS)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>8,404,940.22</b>
(MAS)		
<b>2. Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>1.65</b>
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		
<b>Otros Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>1.65</b>	
(MENOS)		
<b>3. Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
<b>Otros Ingresos presupuestarios no contables</b>		
<b>4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>8,404,941.87</b>

IV. NOTAS DE MEMORIA

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

### Cuentas de Orden Contables y Presupuestales

1.- Cuentas de orden Contables. Esta Organismo presenta en las cuentas de orden contables Demandas Judiciales en proceso de resolución debido a que se encuentra en proceso parte de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público el cobro de Créditos fiscales por concepto de uso de frecuencias de Radio \$17,306,255.86 (Diez y siete millones trescientos seis mil doscientos cincuenta y cinco pesos 86/100 m. n.

2.- Bienes bajo contrato de comodato por un importe de \$327,000.00 (tres cientos veintisiete mil pesos 00/100 m. n.) por el comodato del Pick up Ford 2008, propiedad de la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano. Así como \$33,197,904.91 de equipo de comunicación recibido de la misma Secretaría.

### V. NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

#### 1.- Introducción.

Los Estados Financieros de Telefonía Rural de Sonora, proveen de información financiera a sus principales usuarios, la ciudadanía, a la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Urbano, a Secretaria de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Sonora, a las Entidades Fiscalizadoras.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos.

Los Estados Financieros de Telefonía Rural de Sonora son elaborados por la Subdirección Administrativa y formulados con sustento a las disposiciones legales, normas contables y presupuestales del Estado, con avances en el apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), siendo esta una fuente de información confiable, que facilita las tareas de evaluación y fiscalización del origen de los ingresos y del destino del gasto, cabe señalar aún se están realizando trabajos para cumplir con dichas disposiciones.

#### 2.-Panorama Económico y Financiero.

Con respecto al entorno bajo el cual se desarrollan las operaciones del Organismo, se cuenta con expectativa de mejorar condiciones económicas aun cuando son tiempos difíciles en los cuales Telefonía Rural cuenta con el apoyo de recursos propios para gastos de operación y mantenimiento de la red, estos no fluyen como deberían debido a que algunos de estos recursos no han sido recibidos en tiempo, anualmente se ha operado con menos recursos para inversión por parte de los que aporta el Gobierno Estatal.

Lo anterior, implica realizar un esfuerzo en la aplicación de los recursos, aunado a las medidas y condiciones de austeridad y de racionalidad. Sin embargo, el Organismo ha crecido en su cobertura.

#### 3.-Autorización e Historia.

##### a) Fecha de creación del ente.

Telefonía Rural de Sonora es un organismo descentralizado del Gobierno del Estado creado mediante decreto publicado en boletín oficial del día jueves 14 de marzo de 1991, con personalidad jurídica y patrimonio propio y tendrá por objeto la planeación, ejecución, conservación, operación y mantenimiento de la red de telefonía rural del estado vía satélite e inalámbrico.

##### b) Principales cambios en su estructura.

Este Organismo inicialmente tenía como cabeza de sector a la ahora desaparecida Secretaria de Planeación del Desarrollo y Gasto Público, siendo actualmente la Secretaría de Desarrollo Urbano, inicia con una dirección general, dos direcciones de área y una subdirección, después sufre una reducción de personal y en área de oficinas, debido a que disminuye el servicio que prestaba siendo en aquel entonces solo telefónico, actualmente cuenta con dos direcciones y una subdirección y el servicio se ha incrementado notoriamente al introducir servicio de radiocomunicación y de conectividad a internet.

Handwritten signature and date: 2014-9 5

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

4.- Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social. Telefonía Rural de Sonora nace con el fin de brindar un servicio social a los pueblos más pequeños del Estado de Sonora, al lograr comunicarlos por medio de una caseta telefónica. Actualmente comunica a el área rural por medio de servicio telefónico, de radiocomunicación y de conectividad a internet.

b) Principal actividad.

La principal actividad de este Organismo es brindar servicios de comunicación a las regiones rurales del estado. Brindando actualmente servicio telefónico, de radiocomunicación y de conectividad a internet en poblaciones rurales del Estado de Sonora.

c) Ejercicio Fiscal.

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 30 de mes de Junio del Ejercicio Fiscal 2017.

d) Régimen Jurídico.

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora.

Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora.

Ley No. 38 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.

Ley No. 40 de Planeación del Estado de Sonora.

Ley No. 54 de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios.

Ley No. 113 del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

Ley No. 6 de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal.

Ley No. 156, de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.

Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

Ley de obras publicas

Ley federal de telecomunicaciones

Ley del servicio civil

Ley de bienes y concesiones del Estado de Sonora

Ley del ISSSTESON

Ley del presupuesto de egresos, contabilidad gubernamental y gasto público estatal

Entre otras

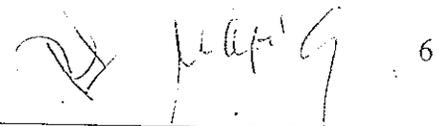
e) Consideraciones fiscales del ente.

Telefonía Rural de Sonora de Sonora es un Organismo descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, Persona Moral con fines no lucrativos y de conformidad con las leyes respectivas, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, ni del Impuesto Empresarial Tasa única, teniendo como obligaciones retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta retenido a los trabajadores, profesionistas y arrendadores personas físicas así como de exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando se efectúen pagos a terceros y se esté obligado a ello en los términos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Así mismo, El Organismo es contribuyente del Impuesto al Valor Agregado que es cobrado por ingresos propios y por el que le es trasladado en la adquisición de bienes y servicios, el cual incluye como parte del costo de adquisición de dichos bienes o como parte de la erogación realizada, en caso de que la adquisición sea con recursos estatales.

f) Estructura Organizacional Básica.

El Manual de Organización contempla la estructura Orgánica autorizada para el Organismo, aun cuando esta ha sufrido cambios pasando de dos Direcciones de Área y una Subdirección a tres Subdirecciones y de nuevo a dos direcciones y una subdirección, su contenido contempla las funciones principales de las distintas áreas que conforman la estructura orgánica y tiene por Objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen el funcionamiento del mismo. Actualmente se encuentra en proceso de autorización los cambios al Reglamento Interior y una vez ya validado por la

 6

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

instancia correspondiente de parte del Gobierno del Estado de Sonora, se someterá a la autorización del H. Junta Directiva.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.  
El Organismo no se encuentra en los supuestos de este apartado.

5.-Bases para la preparación de Estados Financieros.

a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la LGCG, el Organismo ha venido implementando una serie de medidas tendiente a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se ha venido apoyando con diversas herramientas por medio del uso de las tecnologías de la información, en la cual se ha adquirido el programa diseñado por INDETEC, con el fin de cumplir la múltiple normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable.

Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el Organismo se ha visto en la necesidad de adecuar dentro de su organización interna algunos procesos, así como implementar modificaciones en los diversos sistemas que le permitan dar cumplimiento a los diversos elementos técnicos-contables-fiscales, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se dispone de lista de Cuentas alineadas al plan de cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.

c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC.

Sustancia Económica

Entes Públicos

Existencia Permanente

Revelación Suficiente

Importancia Relativa

Registro e Integración Presupuestaria

Consolidación de la Información Financiera

Devengo Contable

Valuación

Dualidad Económica

Consistencia

d) Normatividad supletoria.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

a) En los presentes Estados Financieros no se aplica aún algún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) El Organismo no realizó operaciones en el extranjero.

c) El Organismo no cuenta con almacén de insumos, debido al servicio que presta.

d) Los Estados financieros aún no presentan registros de provisiones para el momento que se presente la necesidad de indemnizar al personal.

e) Los Estados financieros no presentan registros de reservas.

f) Provisiones. No se presentan en estados financieros.

g) Reservas. No se presentan en estados financieros.

h) Cambios en políticas contables. En diciembre de 2012 se realiza el cambio en políticas contables lo que requirió un ajuste por dichos cambios y el cual se refleja en estados financieros.

i) Reclasificaciones. No se presentan.

j) Depuración y cancelación de saldos. No se realizó en este periodo.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

Telefonía Rural de Sonora no cuenta con operaciones en moneda extranjera.

a) Activos en moneda extranjera. No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera. No aplica

Al 30 de Junio de 2017.  
(PESOS)

TRIMESTRE: Segundo

- c) Posición en moneda extranjera. No aplica
- d) Tipos de cambio. No aplica
- e) Equivalente en moneda nacional. No aplica

8.- Reporte Analítico del Activo.

De los Activos registrados en los Estados Financieros de Telefonía Rural de Sonora, en diciembre de 2015 se registró la depreciación acumulada, y el deterioro de los Activos, y presenta una cantidad considerable ya que la mayoría del equipo data de más de 20 años, y mucho de él se encuentra en uso. Durante 2017 se aplicaron los siguientes %: Equipo de Comunicación y Telecomunicación 10%, Herramientas y Máquinas – Herramientas 10%, Otros bienes inmuebles 5%, Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información 33.33% y Automóviles y Equipo Terrestre 20%, según los parámetros de estimación de Vida útil aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

No se cuenta con gastos capitalizados en el ejercicio. Así como inversiones.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos. No aplica.

10.- Reporte de la recaudación. En el presente ejercicio este Organismo logro recaudar un 100% sobre los ingresos devengados, conforme a las nuevas reglas de Conac. Aunado a esto se recaudaron ingresos propios devengados en ejercicios anteriores, se continúa el trámite en vías de la recaudación del importe pendiente del ejercicio 2014.

11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda.- La deuda del organismo se compone de pagos a proveedores y retenciones efectuadas a los trabajadores que se encuentran en proceso de pago.

12.- Calificaciones otorgadas.- No aplica.

13.- Proceso de mejora.- No se cuenta con proceso específico de mejora, se llevan a cabo las reducciones y medidas dictadas para el Gobierno del Estado.

14.- Información por segmentos.- No se considera necesario.

15.- Eventos posteriores al cierre.- No aplica

16.- Partes relacionadas.- No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.- Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.-

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

Firmas:

  
C.P. Refugio Carmelo Arriques  
Encargada de la Subdirección Administrativa

  
C.P. José Francisco Ortega Molina  
Director General