

Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora
Al 30 de Junio de 2017
(PESOS)

OTROS ACTIVOS

CONCEPTO	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Bienes en Comodato	820,000	911,967
Motoniveladora 12G Caterpillar	820,000	911,967

En el mes de septiembre de 2015 se adquirió Motoniveladora usada de acuerdo a Acta de Comité "FIDEICOMISO COMUN", facultando a la Junta de Caminos para la adquisición de éste bien; mismo que fue aprobado por el Consejo de Administración y entregado en comodato al Ayuntamiento de La Colorada en el mismo mes.

**PASIVO
PASIVO CIRCULANTE**

CONCEPTO	JUNIO 2017	DICIEMBRE 2016
Cuentas por pagar a corto plazo	21,728,384	81,532,286
TOTAL	\$21,728,384	\$81,532,286

Las cuentas por pagar, aquí señaladas son con fecha de vencimiento a 90 días, y continuación me permito informar el desglose de las cuentas por pagar a corto plazo registradas al 31 de Mayo de 2017.

CONCEPTO	SALDO	DESCRIPCION
Servicios personales a C.P.	456,760	Finiquitos por jubilaciones
Proveedores a C.P.	2,217,982	
Pegaso PCS, S.A. de C.V.	165	Servicio de telefonía
Manuelita Valdez Villanueva	255	Reparación llantas
Francisco Javier Ortega Ortega	1,392	Refacciones
Filyref, S.A. de C.V.	8,070	Refacciones y Accesorios Menores
Publico en General	1,200	Pago de Viáticos
Simpson, S.A. de C.V.	6,032	Material de impresión
Medios y Editorial de Sonora	98,368	Publicidad
Javier Iribe Cota	39,860	Material de Construcción
Jorge Abraham Quihuis Velazquez	46,254	Refacciones y Mano de Obra
Copiadoras y Servicios de Sonora, S.A. C.V.	17,129	Materiales y Utiles de Impresión
Maqria. Pesada Refaces y Servicios	20,249	Refacciones y Servicios
Cosme Roberto Villa Zubiran	50	Refacciones y Mano de Obra
Radio Cajeme, S.A. de C.V.	50,000	Publicidad
XEHX, S.A. de C.V.	50,000	Publicidad
Organización Sonora, S.A. de C.V.	50,000	Publicidad
Feliciano Guirado Moreno	58,000	Publicidad
Aispell Productos Mineros, S.A. de C.V.	4,959	Material y Mano de Obra
Comercializadora Oxnor, S. de R.L. de C.V.	93	Material de Oficina
TSI ARYL, S. de R.L. de C.V.	409	Equipo de computo

Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora
 Al 30 de Junio de 2017
 (PESOS)

Jesús Rodrigo Ramírez Contreras	2,425	Fertilizantes y Pesticidas
TV Corp. del Valle del Yaqui, S.A. de C.V.	81,935	Publicidad
Diario La Expresión, S.A. de C.V.	40,605	Publicidad
Editorial Padilla Hermanos, S.A.	271,162	Publicidad
Periódico Nuevo Día, S.A. de C.V.	105,792	Publicidad
Tribuna del Yaqui, S.A. de C.V.	130,541	Publicidad
Grupo de Radiofusoras, S.A. de C.V.	290,000	Publicidad
Martín Everardo Camargo Balbastro	11,600	Publicidad
Distribuciones y Comercio Amy de Hermosillo, S.A. de C.V.	3,095	Equipo de Oficina
Francisco Javier Toledo Ruíz	442,372	Mantenimiento de Inmuebles
Francisco Javier Orozco Lizárraga	1,392	Mantenimiento de Maquinaria y Equipo
Sergio Karim Sallard Soto	22,870	Materiales de impresión
Líneas Sonora Hoy CW, S.A. de C.V.	348,000	Publicidad
Olivia Granillo Acuña	116	Refacc. y Acces. Menores
AA Auto Partes Eléctricas, S.A. de C.V.	550	Refacciones
Tecmed Técnicas Mediambientales, S.A.	285	Residuos Comerciales
Nueva Walmart de México, S. de R.L.	1,800	Agua Purificada
Turismo Palo Verde, S.A. de C.V.	9,507	Pasajes Aereos
Materiales Arquitectonicos de Sonora, SA.	287	Adquisicion de Vidrio
Alejandra Alonso Carrillo	1,160	Mantenimiento de Bienes Informáticos
Contrat. Obra Pública Pag C.P.	8,173,412	
T Y P del Desierto, S.A. de C.V.	3,047	
Marsa Diseño y Construcción, S.A. de C.V.	1,964,832	
Grupo Empresarial Babasac, S.A. de C.V.	5,809,513	
Occio Construcciones, S.A. de C.V.	396,020	
Retenciones y contribuciones a C.P.	10,874,253	Aportaciones y deducciones de nómina
ISSSTE	766,522	Aportaciones, préstamos corto plazo
ISSSTESON	6,292,850	Aportaciones, vivienda, pensiones
INFONAVIT	1,033,270	Cuotas y amortizaciones créditos
SAR 2%	69,779	Aportaciones
Aportación voluntaria	9,785	Deducciones a los trabajadores
INFONACOT	263,460	Créditos de los trabajadores
10% ISR Serv. Profesionales	2,843	Retenciones
SUTSPES	630,369	Sindicato
SDITGES	487,033	Sindicato
Axa Seguros, S.A. de C.V.	12,604	Seguros trabajadores autos,casas,etc
General de Seguros, S.A.	3,044	Seguros trabajadores autos,casas,etc
Impulsora Promobien, S.A.	3,751	Créditos de los trabajadores
Seguros Metlife, S.A.	24,800	Seguros trabajadores adicionales

Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora
Al 30 de Junio de 2017
(PESOS)

0.2% Insp. y Vigilancia de Obra	58,980	Retenciones de obra
Unison 0.15%	8,847	Retenciones de obra
CECOP 0.15%	8,851	Retenciones de obra
Tu Lanita Rápida, S.A. C.V. SOFO	41,021	Créditos de los trabajadores
Seguro de Retiro	138,140	Aportación patronal
Grupo Nacional Provincial	89,192	Seguros Trabajadores
Inspección y Vigilancia 0.5% S.FP.	523,143	Retenciones de obra
Patronato de Becas	490	Créditos de los trabajadores
Adelanto Express	3,380	Créditos de los trabajadores
0.15% Infraestructura Educativa	8,839	Retenciones de obra
Otras deducciones	186	Deducciones a los trabajadores
Crédito Educativo	1,067	Créditos de los trabajadores
ISR por salarios	390,317	Retenciones sueldos
ICIC 0.2%	1,691	Retenciones de obra
Otras cuentas por pagar	5,977	
Reembolso de Fondos Revolventes	5,977	Residencias

Lo relativo a Servicios personales, corresponden a finiquitos generados por baja de personal jubilado, así como por concepto de retiro derivados por cambio de administración, mismos que se encuentran pendientes de recibir los recursos por parte de Gobierno del Estado; en el concepto de Proveedores, corresponden a erogaciones correspondiente al gasto de operación y al gasto de inversión del cual al cierre del trimestre no se habían recibido los recursos correspondientes para realizarse los pagos.

En el rubro de Retenciones y Contribuciones corresponden a las retenciones realizadas en el proceso de nómina para pago quincenal, mensual o bimestral, donde destaca el saldo de ISSSTESON el cual proviene del ejercicio 2014, toda vez que no se han realizado los pagos correspondientes por parte de la Tesorería del Estado.

2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y otros beneficios

CONCEPTO	ENE-JUN 2017	ENE-JUN 2016
Recurso Estatal	110,185,715	136,883,098
Transferencia por Subsidio para Servicios Personales	62,025,515	54,594,049
Transferencia por Subsidio para Gasto de Operación	9,763,358	3,115,000
P01/02 Mantenimiento y Conservación de Red Estatal	6,000,000	
P01/06 Conservación Semana Santa 2017	7,500,000	
C-141/001 Superv. y Calidad Obras de Reconstrucción	10,476,279	
58013 Recinto Fiscal Nogales	464,563	
Conservación Red de Carreteras 2016-2017	13,956,000	
Transferencia Obras por Administración Directa		45,000,000
Transferencia Estudios y Proyectos		16,893,800
Transferencia Obras Reconstrucción Aportación FONDEN		16,241,478
Otras Transferencias		1,038,771
Recurso Federal	450,259,625	221,768,483
Recursos Fondo Minero Magdalena-Cucurpe-Sinoquipe	22,380,392	

Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora
Al 30 de Junio de 2017
(PESOS)

Recursos Fondo Minero Huasabas-El Coyote	32,820,003	
Recursos Fondo Minero El Coyote-Huachineras-La Morita	27,209,230	
Recursos Fondo Minero Mazatán-San Pedro de la Cueva	9,000,000	
Convenio de Asignación SCT	355,250,000	
Programa Regional Ramo 23 (Acceso al Choyudo)	3,600,000	
Transferencia de recursos Normal Convenido		221,768,483
Otros Ingresos (Fondo Desarrollo Minero)		15,294,118
Otros Ingresos (incluye ingresos propios del Ente)	555,711	979,547
Intereses Ganados	7,417,118	818,522
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN Estado de Actividades	\$568,418,169	\$375,743,767

Gastos y otras pérdidas

CONCEPTO	ENE-JUN 2017	ENE-JUN 2016
Gastos de funcionamiento	79,550,208	57,595,778
Derivados de subsidio de servicios personales	57,817,079	55,807,019
Derivado de subsidio para gasto de operación	21,185,484	1,259,894
Derivado de ingresos propios	547,644	528,865
Participaciones y Aportaciones		9,767,676
Derivado de recursos convenidos		9,152,445
Derecho de via Vialidad Yaqui-Mayo		615,231
94007 Magdalena-Cucurpe-Sinoquipe		
0501 20 Sur del Km 29+400		
74058 Acceso Poblado El Choyudo		
Inversión Pública no capitalizable	355,250	13,949,851
Derivado del Programa de Conservación		13,775,355
Derivado del Programa Estudios y Proyectos		174,496
Derivado del Convenio JCES-SIDUR Imagen Urbana		
Construcción de Bienes No Capitalizable		
74021 Supervisión Esperanza-Hornos		
Supervision Vialidad-Yaqui Mayo		
74000 Supervision Fonden Costa de Hermosilo		
Obras de Construccion no Capitalizables		
Gastos de fiscalización para seguimiento de recursos federales	355,250	
Otros Gastos y Pérdidas (Incluye depreciación)	508,014	67,367
TOTAL DE GASTOS SEGÚN Estado de Actividades	80,413,472	81,380,672

AHORRO/DESAHORRO	\$488,004,697	\$294,363,095
-------------------------	----------------------	----------------------

La diferencia entre los ingresos y gastos derivados de subsidio de servicios personales corresponden a la falta de ministración de subsidio para pago de finiquitos del personal, así como también por concepto de ministraciones relativas a entero de aportaciones y cuotas generadas en nómina.

La aplicación de los recursos recibidos como Transferencia de recursos convenidos con la federación, como obra pública contratada ascienden a \$693,019,159 y se encuentra en la cuenta patrimonial de Construcciones y obras en proceso de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental; una vez que se concluyen las obras con su respectivo finiquito correspondiente, se procederá a registrarse en la cuenta del gasto respectivo.

Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora
 Al 30 de Junio de 2017
 (PESOS)

3. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final del periodo que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se integra como sigue:

FLUJO DE EFECTIVO	ORIGEN	APLICACIÓN	FLUJO NETO
Efectivo y equivalentes al inicio del periodo			\$ 231,966,501
De las actividades de operación	602,870,388	79,427,540	523,442,848
De las actividades de inversión	0	317,577,611	-317,577,611
De las actividades de financiamiento	0	0	0
Aplicación Resultado Ejercicios Anteriores	0	0	0
Efectivo y equivalentes al final del periodo			\$ 437,831,737

	JUNIO 2017	JUNIO 2016
Efectivo	152,000	197,680
Bancos	437,679,737	214,745,891
Inversiones	0	0
Total Efectivo y equivalentes	437,831,737	214,943,571

Durante el periodo enero-junio 2017 se realizaron las siguientes adquisiciones de bienes muebles:

BIENES	MONTO	ORIGEN DEL RECURSO	PAGOS REALIZADOS
7 Sillas de oficina	7,349	100% Estatal Directo	7,349
3 Sillones de oficina	12,824	100% Estatal Directo	12,824
Sofa de oficina	19,297	100% Estatal Directo	19,297
Camara de vigilancia	61,734	100% Estatal Directo	61,734
Nivel óptico	12,262	100% Estatal Directo	12,262
Cámara Digital Sony	3,598	100% Estatal Directo	3,598
Abanico de pedestal	937	100% Estatal Directo	937
Disco Duro Externo Adata	6,032	100% Estatal Directo	6,032
Disco Duro 2 TB Ext	2,229	100% Estatal Directo	2,229
Automóvil Oldsmobile Alero 2002	75,494	Donación	75,494
Cámara Digital Canon	2,923	100% Estatal Directo	2,923
Silla tipo Secretarial	2,726	100% Estatal Directo	2,726
2 Sillas tipo Gerencial	8,118	100% Estatal Directo	8,118
Archivero Vertical 3 gavetas	4,930	100% Estatal Directo	4,930
2 Gato Hidráulico 12 Ton.	2,317	100% Estatal Directo	2,317
3 Gato Hidráulico 5 Ton.	2,465	100% Estatal Directo	2,465
Generador de Gasolina	21,985	100% Estatal Directo	21,985
2 Motosierras de 16"	12,542	100% Estatal Directo	12,542
Máquina de Escribir	2,424	100% Estatal Directo	2,424

Notas a los Estados Financieros
Junta de Caminos del Estado de Sonora
 Al 30 de Junio de 2017
 (PESOS)

10 Sillas para visita	6,960	100% Estatal Directo	6,960
Silla Ejecutiva	3,364	100% Estatal Directo	3,364
2 Sillas tipo Secretarial	5,452	100% Estatal Directo	5,452
Torquimetro de 150 Lbs	1,574	100% Estatal Directo	1,574
Pistola de Impacto 1/2	2,871	100% Estatal Directo	2,871
Camilla Metálica delizante para Mecánico	1,435	100% Estatal Directo	1,435
2 Archiveros verticales de 3 gavetas	4,895	100% Estatal Directo	4,895
Mini Split Mirage 2 Tonel.	11,500	100% Estatal Directo	11,500
Silla Ejecutiva	6,728	100% Estatal Directo	6,728
Cámara Digital	2,923	100% Estatal Directo	2,923
	\$309,888		\$309,888

Conciliación del Flujo de Efectivo al 30 de Junio de 2017:

	ENE-JUN 2017	ENE-JUN 2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBRO EXTRAORDINARIOS	\$488,004,697	\$294,363,095
(+) Saldo Efectivo y equivalentes al inicio del periodo	231,966,501	83,085,621
Depreciación del Ejercicio	500,318	45,859
Afectación a patrimonio p/depreciación años anteriores	0	2,430
Donaciones de Capital	75,494	0
Alta de Bienes Muebles	-309,888	-1,807,943
Incremento en cuentas por cobrar	102,986,095	-69,813,719
Incremento en cuenta por pagar	-59,803,903	3,043,009
Construcciones en proceso	-325,582,030	-89,063,583
Afectaciones a resultado de ejercicios anteriores	-5,546	-4,911,198
(=) Saldo Efectivo y equivalentes al final del periodo	\$437,831,737	\$214,943,571

4. ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA437

Integración del Patrimonio del Ente:

CUENTAS	ENE- JUN 2017	ENE-DIC 2016
Patrimonio	59,274,975	59,484,881
Donaciones de Capital	0	
Resultado de Ejercicios Anteriores	824,006,727	104,369,038
Resultado Del Ejercicio	488,004,697	719,643,235
TOTAL	\$1,371,286,398	\$883,497,154