

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA					ETCA-I-04
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020					TRIMESTRE IV
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019	288,552,520.00				288,552,520.00
Aportaciones	288,552,520.00				288,552,520.00
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		25,224,646.79	6,219,491.28		31,444,138.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			6,219,491.28		6,219,491.28
Resultados de Ejercicios Anteriores		20,104,673.90			20,104,673.90
Revalúos		5,119,972.89			5,119,972.89
Reservas		-			-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-			-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	288,552,520.00	25,224,646.79	6,219,491.28	-	319,996,658.07
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	-				-
Aportaciones	-				-
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020		23,845,710.36	6,101,752.75		29,947,463.11
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			117,738.53		117,738.53
Resultados de Ejercicios Anteriores		23,845,710.36	6,219,491.28		30,065,201.64
Revalúos					-
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020				-	-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	288,552,520.00	1,378,936.43	117,738.53	-	290,049,194.96

L.F. Sergio Chavez Muñoz
Director Administrativo Finanzas y Operación

L.A.E. Luis Federico Caire Juvera
Coordinador General del FFRS

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

ETCA-I-06

(PESOS)

TRIMESTRE IV

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	12,467,221.38	18,647,404.10
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	12,467,221.38	18,647,404.10
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	11,979,066.76	12,039,640.11
Servicios Personales	6,131,688.59	6,129,086.67
Materiales y Suministros	168,587.79	451,071.07
Servicios Generales	5,678,790.38	5,459,482.37
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensionamientos y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	488,154.62	6,607,763.99
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	466,568.24	237,800.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	72,168.24	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	394,400.00	237,800.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-466,568.24	-237,800.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	36,641,341.94	74,674,406.38
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	36,641,341.94	74,674,406.38
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	80,977,188.43	60,986,304.04
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	80,977,188.43	60,986,304.04
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-44,335,846.49	13,688,102.34
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-44,314,260.11	20,058,066.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	73,155,442.81	53,097,376.48
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	28,841,182.70	73,155,442.81

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

L.F. Sergio Chavez Muñoz
Director Administrativo Finanzas y Operación

L.A.E. Luis Federico Caire Juvera
Coordinador General del FFRS

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

Estado Analítico del Activo

ETCA-I-07

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(PESOS)

TRIMESTRE IV

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	320,195,802.68	308,368,664.59	338,310,292.44	290,254,174.83	-29,941,627.85
Activo Circulante	82,229,056.69	287,915,096.35	314,953,719.47	55,190,433.57	-27,038,623.12
Efectivo y Equivalentes	73,155,442.81	212,998,506.98	257,312,767.09	28,841,182.70	-44,314,260.11
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,058,613.88	74,916,589.37	57,640,952.38	26,334,250.87	17,275,636.99
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	15,000.00	-	-	15,000.00	0.00
Inventarios	-	-	-	0.00	0.00
Almacenes	-	-	-	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	-	-	-	0.00	0.00
Activo No Circulante	237,966,745.99	20,453,568.24	23,356,572.97	235,063,741.26	-2,903,004.73
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	146,202,753.38	19,987,000.00	23,030,732.46	143,159,020.92	-3,043,732.46
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,063,873.07	-	-	90,063,873.07	0.00
Bienes Muebles	2,342,791.39	72,168.24	-	2,414,959.63	72,168.24
Activos Intangibles	1,250,718.10	394,400.00	-	1,645,118.10	394,400.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 1,893,389.95	-	325,840.51	-2,219,230.46	-325,840.51
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

L.F. Sergio Chavez Muñoz
Director Administrativo Finanzas y Operación

 Autorizó
 Puesto

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

ETCA-I-08

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(PESOS)

TRIMESTRE IV

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Subtotal Corto Plazo</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Subtotal Largo Plazo</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos	0.00	0.00	199,144.61	204,979.87
Total Deuda y Otros Pasivos	0.00	0.00	199,144.61	204,979.87

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

L.F. Sergio Chavez Muñoz
Director Administrativo Finanzas y Operación

Autorizó
Puesto

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA
Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE IV

A Corto Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

A Mediano Plazo

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

A Largo Plazo

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

L.F. Sergio Chavez Muñoz
Director Administrativo Finanzas y Operación

L.A.E. Luis Federico Caire Juvera
Coordinador General del FFRS

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de enero al 31 de diciembre 2020.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

Se presentan tres tipos de notas a los estados financieros a saber:

A) NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACIÓN CONTABLE.

I. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

ACTIVO CIRCULANTE: Los activos de efectivo y equivalentes es por un monto de \$ **28,841,182.70** pesos, está conformado por las cuentas bajo contrato número 405622-2 con las subcuentas 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20,21, 22, 23, 24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41, 42 Y 43 amparada bajo el contrato con Fiduciaria BBVA Bancomer.

La cuenta numero 0174955196 llamada EJE es una cuenta receptora de los pagos recibidos por pago de las amortizaciones de capital e intereses de los créditos que se tienen otorgados, así como las subcuentas 19,20,21,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41, 42 y 43 son Subcuentas bancarias cuyo uso y finalidad es la realizar el pago a los créditos otorgados así como la recepción de amortizaciones de capital e intereses por cada uno de los créditos otorgados a diferentes municipios del estado.

A continuación, se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes al 31 diciembre 2020:

ACTIVO	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	28,841,182.70	73,155,442.81

1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	28,841,182.70
1.1.1.1	EFFECTIVO	0.00
1.1.1.1.2	FONDO FIJO DE CAJA	0.00
1.1.1.1.2.00380	FONDO FIJO DE CAJA	0.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	28,841,182.70
1.1.1.2.1	BBVA BANCOMER	28,841,182.70
1.1.1.2.1.00303	CUENTA EJE BANCOMER	5,000.66
1.1.1.2.1.00305	SUBCUENTA 01 BANCOMER	2,183,886.58
1.1.1.2.1.00307	SUBCUENTA 03 BANCOMER	2,562,364.92
1.1.1.2.1.00310	SUBCUENTA 06 BANCOMER	11,360.86
1.1.1.2.1.00320	SUBCUENTA GUAYMAS 12-09 BANCOMER	34,655.03
1.1.1.2.1.01055	SUBCUENTA 20 BENITO JUÁREZ 060-17 BANCOMER	4,372,759.81
1.1.1.2.1.01056	SUBCUENTA 19 HUATABAMPO 0061-17 BANCOMER	9,543,771.08
1.1.1.2.1.01108	SUBCUENTA 21 ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE	4,956,231.31
1.1.1.2.1.01111	SUBCUENTA 22 BANCOMER SUBCUENTA 22 BANCOMER SUBCUENTA 22	22,793.77
1.1.1.2.1.01114	SUBCUENTA 23 CAJEME SUBCUENTA 23 CAJEME SUBCUENTA 23 CAJEME	3,199.59
1.1.1.2.1.01135	SUBCUENTA 24 SUBCUENTA 24 SUBCUENTA 24	3,212,133.25
1.1.1.2.1.01141	SUBCUENTA 25. BANCOMER UNIÓN REGIONAL DE PORCICULTORES DE	1,572,375.34
1.1.1.2.1.01142	UNION DE PRODUCTORES DE CARNE DE SONORA. UPRESON	17,333.97
1.1.1.2.1.01179	SUBCUENTA 27. PRAVINOR, SA DE CV	147,308.78
1.1.1.2.1.01180	SUBCUENTA 36. S.C.P.P. FIDEL GASTELUM VELÁSQUEZ SCL	241.70
1.1.1.2.1.01181	SUBCUENTA 29 JUNTA LOCAL SANIDAD VEGETAL DE HUATABAMPO A.	118,694.97
1.1.1.2.1.01182	SUBCUENTA 30 UUPAURDR FUERTE MAYO 1	6,275.64
1.1.1.2.1.01183	SUBCUENTA 31 UNIÓN GANADERA REGIONAL DE SONORA	1,633.69
1.1.1.2.1.01184	SUBCUENTA 32 FRUTOS MARINOS SA DE CV	18,736.99
1.1.1.2.1.01185	SUBCUENTA 33 LAS CONCHAS PESQUERAS CCO	2,450.67
1.1.1.2.1.01186	SUBCUENTA 34 JCR PESCADORES SC DE RL DE CV	241.70
1.1.1.2.1.01187	SUBCUENTA 35 ISLAS DE SONORA SC DE RL DE CV	3,089.14
1.1.1.2.1.01188	SUBCUENTA 37 SERVANDO MOROYOQUI SÁENZ SC DE RL DE CV	268.06
1.1.1.2.1.01191	SUBCUENTA 28. BANCOMER. AGROPECUARIA FUERTE MAYO JAGE SPR	552.46
1.1.1.2.1.01193	SUBCUENTA 38 CORPORATIVO IRRIPROFU SA DE CV	41,944.96
1.1.1.2.1.01194	SUBCUENTA 39 TECNOAGRÍCOLA DEL VALLE ECD, SPR DE RL	305.60
1.1.1.2.1.01195	SUBCUENTA 40 URSON AGROINDUSTRIAS DE MEXICO SC DE RL DE CV	471.54
1.1.1.2.1.01196	SUBCUENTA 41 DISTRITO DE RIEGO DEL RIO MAYO SRL DE IP DE CV	945.08
1.1.1.2.1.01211	SUBCUENTA 42 UVAS DE ALTURA SA DE CV	155.55
1.1.1.2.1.01263	EJIDO REMANENTE DE SAN IGNACION RIO MUERTO	0.00

Los Estados de Cuenta Bancarios al 31 Diciembre de 2020, serán recibidos posteriormente al cierre del Informe del cuarto trimestre, por lo cual posteriormente a este Informe se podrían realizar registros contables con operaciones al respecto.

Los activos de Derechos a recibir efectivo o equivalentes representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales están conformados por los créditos a corto plazo y los deudores diversos cuyo importe es por \$ **26,334,250.87** pesos; en un plazo de pago menor o igual a doce meses, se integra por:

ACTIVO	2020	2019
Activo Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	26,334,250.87	9,058,613.88

1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	26,334,250.87
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	64,497.00
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-13,579.87
1.1.2.6	PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO	26,283,333.74

En Junio de este ejercicio fueron otorgados dos nuevos créditos a corto plazo, con periodo de gracia de amortización de Capital e intereses por cuatro meses de Junio a octubre de 2020, se integra:

CLAVE	CUENTA	SALDO FINAL
1.1.2.6.1.01177	UNIÓN GANADERA REGIONAL DE PORCICULTORES DE SONORA	6,000,000.00
1.1.2.6.1.01178	UNIÓN DE PRODUCTORES DE CARNE DE SONORA, UPRESON	2,000,000.00

En el mes de agosto se otorgaron dos créditos más a corto plazo, con periodo de gracia de cuatro meses en amortización de capital e intereses como sigue:

CLAVE	CUENTA	IMPORTE
1.1.2.6.1.01207	TECNOAGRÍCOLA DEL VALLE ECD, SPR DE RL	650,000.00
1.1.2.6.1.01208	URSON AGROINDUSTRIAS DE MÉXICO, SC DE RL DE CV	1,000,000.00

En el mes de octubre fue liquidado el crédito de la empresa Unión De Productores De Carne De Sonora, Upreson por \$2,000,000.00 otorgado en el mes de junio.

Durante el mes de noviembre y a solicitud de la Secretaria de Hacienda del Estado de Sonora se dio la entrega de 20 millones de pesos, por este financiamiento se firmó convenio para pago en el mes de marzo 2021.

CLAVE	CUENTA	IMPORTE
1.1.2.6.1.01262	SECRETARÍA DE HACIENDA DEL ESTADO DE SONORA	20,000,000.00

Durante el mes de noviembre se otorgo un crédito a la empresa Uvas De Altura SA De CV por un monto de \$1,400,000.00 a largo plazo y con periodo de gracia hasta abril del 2021.

En el mes de diciembre fue otorgado un nuevo crédito a Ejido Remanente De San Ignacio Rio Muerto por un importe de \$ 2,000,000.00 a largo plazo.

CLAVE	CUENTA	IMPORTE
1.2.2.9.1.01261	UVAS DE ALTURA SA DE CV	1,400,000.00
1.2.2.9.1.01264	EJIDO REMANENTE DE SAN IGNACION RIO MUERTO	2,000,000.00

Los activos de los derechos a recibir Bienes y Servicios son conformados entre otros a pagos anticipados.

El total de activos circulantes es por la cantidad de \$ 55,190,433.57 pesos.

ACTIVOS NO CIRCULANTES: Están conformados por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo plazo por el importe de \$ 143,159,020.92 lo integran los créditos otorgados a largo plazo a los diferentes Municipios del Estado de Sonora.

CLAVE	CUENTA	IMPORTE	%	ESTATUS	VENCIMIENTO
1.2.2	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	143,159,020.92			
1.2.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	143,159,020.92			
1.2.2.9.1	CREDITOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	143,159,020.92		CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00003	MPIO. NACOZARI DE GARCIA	3,393,845.48	2.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00211	HERMOSILLO	3,317,856.41	2.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00212	CAJEME	6,200,000.49	4.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00213	MPIO.CUMPAS	3,071,189.26	2.1%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00215	CARBO	886,944.52	0.6%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00216	ONAVAS	2,361,450.23	1.6%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00217	SUAQUI GRANDE	1,080,531.09	0.8%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00218	YECORA	3,714,417.16	2.6%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00220	GUAYMAS	3,303,571.99	2.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00221	CAJEME	9,348,862.16	6.5%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00223	SANTA ANA	1,281,360.69	0.9%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00224	BACUM	375,000.18	0.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00225	GUAYMAS	2,678,571.37	1.9%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00226	SAHUARIPA	961,805.98	0.7%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00227	AGUA PRIETA	3,121,527.83	2.2%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00228	ARIZPE	1,033,331.95	0.7%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00229	PLUTARCO ELIAS CALLES	4,459,325.59	3.1%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00230	ACONCHI	2,295,422.69	1.6%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00232	TUBUTAMA	4,941,775.00	3.5%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00233	RAYON	2,456,334.56	1.7%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00234	BACERAC	1,133,332.97	0.8%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00235	BACANORA	977,777.88	0.7%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00237	ARIZPE	306,706.47	0.2%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00238	SAHUARIPA	1,458,400.68	1.0%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00240	VILLA PESQUEIRA	1,671,528.08	1.2%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00241	ONAVAS	1,200,397.29	0.8%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00242	OQUITOA	2,360,634.63	1.6%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00243	ALAMOS	1,538,908.60	1.1%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00245	URES	2,823,333.01	2.0%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00247	MAZATAN	1,920,000.00	1.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00248	SAHUARIPA	944,166.75	0.7%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00250	MPIO. MADGALENA	1,305,486.68	0.9%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00251	MPIO. IMURIS	1,469,222.00	1.0%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00252	MPIO. DIVISADEROS	3,359,903.73	2.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.00253	MPIO. SAN FELIPE DE JESUS	1,291,168.81	0.9%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01053	HUATABAMPO	15,826,880.89	11.1%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01054	MPIO. BENITO JUÁREZ	10,558,338.22	7.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01109	PUERTO PEÑASCO OOMAPAS	13,000,000.08	9.1%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01189	PRAVINOR SA DE CV	3,875,000.00	2.7%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01190	AGROPECUARIA FUERTE MAYO JAGE SPR DE RI	600,000.00	0.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01197	JUNTA LOCAL SANIDAD VEGETAL DE HUATABAMPO AC.	133,333.33	0.1%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01198	UUPAUDR FUERTE MAYO 1	2,637,000.00	1.8%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01200	UNIÓN GANADERA REGIONAL DE SONORA	4,000,000.00	2.8%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01201	FRUTOS MARINOS S.A. DE C.V.	484,375.00	0.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01202	LAS CONCHAS PESQUERAS CCO	400,000.00	0.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01203	JCR PESCADORES SC DE RL DE CV	600,000.00	0.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01204	ISLAS DE SONORA SC DE RL DE CV	500,000.00	0.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01205	S.C.P.P. FIDEL GASTELUM VELÁSQUEZ SCL	600,000.00	0.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01206	SERVANDO MOROYOQUI SÁENZ SC DE RL DE CV	500,000.00	0.3%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01209	DISTRITO DE RIEGO DEL RÍO MAYO SRL DE IP DE CV	2,000,000.00	1.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01261	UVAS DE ALTURA SA DE CV	1,400,000.00	1.0%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias
1.2.2.9.1.01264	EJIDO REMANENTE DE SAN IGNACION RIO MUERTO	2,000,000.00	1.4%	CUMPLIDO	Mayor a 365 dias

Los Bienes Inmuebles representan 34 terrenos por un importe actualizado según avalúo por \$90,063,873.07 y de Bienes Muebles por \$ 4,060,077.73 pesos.

El importe de la depreciación acumulada es por \$ -2,219,230.46 cuyo método de depreciación es línea recta.

ACTIVO	2020	2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,063,873.07	90,063,873.07
Bienes Muebles	2,414,959.63	2,342,791.39
Activos Intangibles	1,645,118.10	1,250,718.10
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 2,219,230.46	- 1,893,389.95

La depreciación se calcula en base a las Reglas de registro y valoración de patrimonio emitidas por el CONAC. En cuanto a la vida útil y el porcentaje de la depreciación se tomaron como referencia los Parámetros de Estimación de vida útil emitidos por el CONAC. Dichos parámetros se muestran a continuación:

Las tasas aplicadas de depreciación anual de Mobiliario y equipo son de 10%, equipo de cómputo 33%, vehículos 20%, equipos de refrigeración 10%, equipo de comunicación 10%, otros mobiliarios 10% e intangibles es de 25%.

BIENES MUEBLES	Años de Vida Útil	Porcentaje de Depreciación anual
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10	10%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION	3	33%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	10	10%
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20%
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	3	33%
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION	10	10%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	10	10%
INTANGIBLES	Años de Vida Útil	Porcentaje de Depreciación anual
SOFTWARE	4	25%

Bienes Inmuebles:

CUENTA	DESCRIPCION DEL TERRENO	CLAVE CATASTRAL	ZONA	
1	LOTE 1A MANZANA D, DESARROLLO TURISTICO "LOS PORTALES"	6100) 11-402-001	LOS PORTALES	50,306,488.60
2	FRACCION 6C130, CON SUPERFICIE DE 49,000 MTS	6100) 12-114-144	SANDY BEACH	14,700,000.00
3	FRACCION 6C127, CON SUPERFICIE DE 10,000 MTS	6100) 12-114-127	SANDY BEACH	3,000,000.00
4	LOTE 3 MANZANA 1 REGION 11, PLAYA EL ENCANTO, CON	6100) 11-248-034	EL ENCANTO	254,250.00
5	LOTE 1 MANZANA 1, REG11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPERF	6100) 11-248-036	EL ENCANTO	151,685.00
6	LOTE 2 MANZANA 1, REG11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPERF	6100) 11-248-035	EL ENCANTO	135,657.50
7	LOTE 4 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPER	6100) 11-248-033	EL ENCANTO	365,603.00
8	LOTE 5 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPER	6100) 11-248-032	EL ENCANTO	210,000.00
9	LOTE 6 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPER	6100) 11-248-032	EL ENCANTO	210,000.00
10	LOTE 7 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPER	6100) 11-248-030	EL ENCANTO	263,669.00
11	LOTE 8 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPE	6100) 11-248-029	EL ENCANTO	171,748.50
12	LOTE 9 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPER	6100) 11-248-028	EL ENCANTO	465,100.00
13	LOTE 10 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPE	6100) 11-248-027	EL ENCANTO	165,292.50
14	LOTE 11 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUP	6100) 11-248-026	EL ENCANTO	204,562.50
15	LOTE 12 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPE	6100) 11-248-025	EL ENCANTO	146,910.00
16	LOTE 13 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPE	6100) 11-248-024	EL ENCANTO	150,000.00
17	LOTE 14 MANZANA 1, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUPE	6100) 11-248-023	EL ENCANTO	150,000.00
18	LOTE 06 MANZANA 14, REG 11 ,PLAYA ENCANTO, CON SUP	6100) 11-262-001	EL ENCANTO	838,860.00
19	LOTE 56 MANZANA M-1-2, LAGUNA DEL MAR, CON SUPERF	6100) 12-123-149	LAGUNA DEL MAR	3,867,494.40
20	LOTE 58 MANZANA M-1-2, LAGUNA DEL MAR, CON SUPERFI	6100) 12-123-151	LAGUNA DEL MAR	3,466,767.15
21	LOTE 59 MANZANA M-1-2, LAGUNA DEL MAR, CON SUPERFI	6100) 12-123-152	LAGUNA DEL MAR	3,465,970.20
22	LOTE 60 MANZANA M-1-2, LAGUNA DEL MAR, CON SUPERFI	6100) 12-123-153	LAGUNA DEL MAR	3,464,982.67
23	LOTE 61 MANZANA M-1-2, LAGUNA DEL MAR, CON SUPERFI	6100) 12-123-154	LAGUNA DEL MAR	2,633,517.81
24	LOTE 123, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-362-001	LAS LAGRIMAS	160,000.00
25	LOTE 124, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-363-001	LAS LAGRIMAS	160,000.00
26	LOTE 144, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-383-001	LAS LAGRIMAS	118,204.93
27	LOTE 2, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON S	6100) 18-241-001	LAS LAGRIMAS	100,000.00
28	LOTE 13, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-252-001	LAS LAGRIMAS	100,000.00
29	LOTE 78, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-317-001	LAS LAGRIMAS	148,626.57
30	LOTE 89, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-328-001	LAS LAGRIMAS	74,240.75
31	LOTE 100, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-339-001	LAS LAGRIMAS	74,243.23
32	LOTE 111, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-350-001	LAS LAGRIMAS	74,095.69
33	LOTE 122, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-361-001	LAS LAGRIMAS	118,437.04
34	LOTE 166, PARCELA 325 Z-5 P1/2, LAS LAGRIMAS, CON	6100) 18-405-001	LAS LAGRIMAS	147,466.03
	TOTAL			90,063,873.07

Bienes muebles:

CLAVE	CUENTA	IMPORTE
1.2.4	BIENES MUEBLES	2,414,959.63
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,420,429.84
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	629,170.72
1.2.4.1.3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	730,434.92
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	60,824.20
1.2.4.4	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	966,767.22
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	27,762.57
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	1,645,118.10
1.2.5.1	SOFTWARE	1,645,118.10

Durante el mes de Junio fue realizado un ajuste a la cuenta de depreciación acumulada por un monto de -\$124,785 el cual se deriva de comparar las cifras del ejercicio 2019 reflejadas en contabilidad en la cuenta número 1.2.6.3 denominada "Depreciación Acumulada" contra el cálculo de la depreciación del ejercicio determinada en auditoría ISAF por lo cual se efectuó el registro pertinente.

En el mes de Julio en un análisis exhaustivo de cada uno de los activos que integran los bienes de activos muebles fue modificada la cédula anual de la depreciación del mes de Julio, y fue realizado otro ajuste a la misma para este ejercicio 2020 por un importe de 189,986.68 dando como efecto neto a la cedula de depreciación para este ejercicio un importe de \$ 65,201.68 pesos considerando el registro de ajuste del mes de Junio.

Activos Intangibles: Representa el monto de las inversiones en programas informáticos y software, para habilitar la operación de la administración, el cual tuvo un incremento durante el mes de agosto y diciembre por un importe de \$ 394,400.00 por la adquisición de módulo de sistema de cartera. Quedando integrado su saldo de la siguiente forma:

ACTIVO	2020	2019
Activos Intangibles	1,645,118.10	1,250,718.10

PASIVOS CIRCULANTES: Están conformados por contribuciones y retenciones por pagar a ISSSTESON y al SAT por un total de \$ 204,979.87 cuyo vencimiento es menor a 365 días.

PASIVO	2020	2019
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	204,979.87	199,144.61

II. ESTADO DE ACTIVIDADES

Los ingresos devengados representan productos de tipo corrientes acumulado por \$ **12,467,221.38** pesos, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos el cual se integra por:

Intereses bancarios por \$ 3,282,978.36

Intereses por Créditos por \$ 9,184,243.02

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	2020	2019
Ingresos de la Gestión:	12,467,221.38	18,647,404.10
Productos	12,467,221.38	18,647,404.10

Como parte de las acciones en atención a la contingencia por COVID 19 y derivado de la transferencia realizada por un monto de 30 millones de pesos a la **Secretaría de Hacienda del Estado de Sonora**, el saldo bancario de las cuentas del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora fue disminuido considerablemente, ocasionando una reducción en los ingresos por intereses bancarios.

Adicional y como apoyo a contingencia COVID 19 al sector empresarial, fueron otorgados nuevos créditos emergentes considerando periodos de gracia en pago de capital e intereses, ocasionando así un impacto fuerte en la reducción los ingresos por intereses tanto bancarios y de los créditos otorgados.

Los gastos de funcionamiento devengados acumulados son por un importe de \$ **12,332,602.35** representan las erogaciones realizadas en los siguientes capítulos del clasificador del objeto del gasto:

Servicios Personales \$ 6,230,706.81

Materiales y suministros \$ 168,587.79

Servicios generales 5,689,549.38

El total de otras erogaciones por depreciaciones y amortizaciones \$ 260,638.87

	2020	2019
Gastos de funcionamiento	12,071,963.48	12,108,080.11
Servicios Personales	6,230,706.81	6,129,086.67
Materiales y Suministros	168,587.79	451,071.07
Servicios Generales	5,672,668.88	5,527,922.37
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	260,638.87	319,832.71
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	260,638.87	319,832.71

Las cifras de estas erogaciones están en apego al presupuesto autorizado al organismo para el ejercicio 2020.

El Resultado del Ejercicio (ahorro / desahorro) después de otros gastos al cierre del periodo al 31 de diciembre de 2020, tuvo un resultado positivo por la cantidad de \$ 117,738.53 pesos.

III. ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA.

El Estado de Variación en la Hacienda Pública tiene por finalidad mostrar los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Gobierno del Estado de Sonora, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Patrimonio Contribuido: En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido.

Patrimonio generado: Las variaciones en este estado financiero se registran a las siguientes cuentas:

La cuenta de Resultados del Ejercicio al cierre del cuarto trimestre de 2020 genero modificación positiva al patrimonio generado por una cifra de \$117,738.53 pesos el cual procede por los Ingresos devengados por los intereses bancarios y de los Créditos disminuidos por los gastos de operación y otros gastos.

En la cuenta de Resultado de Ejercicios anteriores tuvo una disminución, la cual se derivada a de una transferencia realizada por un monto de 30 millones de pesos a la Secretaria de Hacienda del Estado de Sonora como apoyo a la Contingencia Sanitaria COVID19.

La cuenta de Resultado de Ejercicios anteriores tuvo una variación registrada la cual se deriva de un ajuste realizado por un monto de **\$124,785** con afectación a la cuenta de Resultado de Ejercicios anteriores, determinado por parte de Auditoria de ISAF resultante de comparar las cifras del ejercicio 2019 reflejadas en contabilidad en la cuenta número 1.2.6.3 denominada "Depreciación Acumulada" contra el cálculo de la depreciación del ejercicio, por lo cual se efectuó el registro pertinente.

En el mes de Julio derivado de un análisis exhaustivo de cada uno de los activos que integran los bienes de activos muebles fue modificada la cédula anual de la depreciación, y fue realizado otro ajuste a la misma para este ejercicio 2020 por un importe de \$189,986.68, dando como efecto neto sobre la cuenta de resultado de ejercicios anteriores el importe de \$65,201.68 pesos, movimientos autorizados por el Coordinador y la Dirección del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

PATRIMONIO		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		1,496,674.96	31,444,138.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		117,738.53	6,219,491.28
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,741,036.46	20,104,673.90
Revalúos		5,119,972.89	5,119,972.89

IV. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Este informe nos muestra el flujo de efectivo de las actividades de operación de origen de Ingresos de intereses por créditos, intereses bancarios y otros por la cantidad de **\$ 12,467,221.38** pesos considerando el momento contable del recaudado, así también las operaciones de aplicación del flujo de efectivo de operación por Egresos que comprenden servicios personales, materiales y suministros y servicios generales por la cantidad **\$ 11,979,066.76** pesos, considerando el momento contable del pagado.

En actividades de Financiamiento se presenta las cifras de recuperación y otorgamiento de los créditos de corto y largo plazo al periodo del presente informe.

1. 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:

ACTIVO	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	28,841,182.70	73,155,442.81
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	28,841,182.70
1.1.1.1	EFFECTIVO	0.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERIA	28,841,182.70
1.1.1.2.1	BBVA BANCOMER	28,841,182.70

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA		
Estado de Flujos de Efectivo		ETCA-I-06
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020		
(PESOS)		TRIMESTRE IV
Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	12,467,221.38	18,647,404.10
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	12,467,221.38	18,647,404.10
Aprovisionamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
Aplicación	11,972,945.26	12,039,640.11
Servicios Personales	6,131,688.59	6,129,086.67
Materiales y Suministros	168,587.79	451,071.07
Servicios Generales	5,672,668.88	5,459,482.37
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensionamientos y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	494,276.12	6,607,763.99
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	466,568.24	237,800.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	72,168.24	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	394,400.00	237,800.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-466,568.24	-237,800.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	36,635,220.44	74,674,406.38
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	36,635,220.44	74,674,406.38
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	80,977,188.43	60,986,304.04
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	80,977,188.43	60,986,304.04
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-44,341,967.99	13,688,102.34
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-44,314,260.11	20,058,066.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	73,155,442.81	53,097,376.48
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	28,841,182.70	73,155,442.81

2. Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios.

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA		
CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO		
Concepto	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	488,154.62	6,607,763.99
(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciaciones	266,390.48	319,832.71
Amortizaciones	59,450.03	0.00
Incremento en provisiones	89,356.43	124,858.97
(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Ganancia/Pérdida en Venta de Propiedad, Planta y	0.00	0.00
Incremento en Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
Partidas Extraordinarias	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operac	\$ 72,957.68	\$ 6,163,072.31

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS

PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

CONCILIACION INGRESOS:

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA		
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		ETCA-II-03
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020		
(PESOS)		TRIMESTRE IV
1. Total de Ingresos Presupuestarios		12,467,221.38
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Total Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		12,467,221.38

CONCILIACION EGRESOS:

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA		
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		ETCA-II-15
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020		
(Pesos)		TRIMESTRE IV
1. Total de Egresos Presupuestarios		12,555,412.22
2. Menos Egresos Presupuestarios no contables		466,568.24
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y equipo de administración	72,168.24	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Archivos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	394,400.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Concesión de Préstamos	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Armonización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		260,638.87
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	260,638.87	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		12,349,482.85

B) NOTAS DE MEMORIA:

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

Las cuentas de orden presupuestario que se manejan son las siguientes:

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS
8.1	LEY DE INGRESOS

Cuentas de egresos

8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

Los ingresos presupuestales al periodo en cuestión son por intereses de los créditos otorgados es por \$ **9,183,943.02** y por los intereses bancarios es por \$ **3,283,278.36** totalizando \$ **12,467,221.38** pesos cifra que va de acuerdo al presupuesto autorizado del ejercicio 2020.

Fueron realizadas modificaciones a la Ley de ingresos por concepto de intereses por un monto de \$ 137,217.34 derivado del otorgamiento de los nuevos créditos.

Como se mencionó en el estado de Actividades y como parte de las acciones en atención a la contingencia por COVID 19 y derivado de la transferencia realizada por un monto de 30 millones de pesos a la **Secretaría de Hacienda del Estado de Sonora**, el saldo bancario de las cuentas del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora fue disminuido considerablemente, ocasionando una reducción en los ingresos por intereses bancarios.

Adicional y como apoyo a contingencia COVID 19 al sector empresarial, fueron otorgados nuevos créditos emergentes considerando periodos de gracia en pago de capital e intereses, este impacto ocasiono la reducción los ingresos por intereses tanto bancarios y de los créditos otorgados.

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

El total de Ingresos presupuestarios y contables al 31 de diciembre de 2020 es la misma cifra por un total de \$ **12,467,221.38** pesos, que representan los Ingresos devengados por los intereses bancarios y de los Créditos de Enero a diciembre de 2020.

El total de Egresos contables es por un total de 12,349,482.85 el total de Egresos presupuestarios al 31 de Diciembre de 2020 es por un total \$ 12,555,411.98 pesos.

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTO DE EGRESOS.

Con el propósito de dar cumplimiento con los objetivos del Fideicomiso fueron devengados del presupuesto de Egresos al 31 de Diciembre 2020 el importe de \$ \$ 12,555,412 pesos cifra que se encuentran en apego al presupuesto anual de egresos autorizado para el organismo para el ejercicio por partida presupuestal, específicamente del Capítulo 1000 servicios personales, Capitulo 2000 de materiales y suministros, capítulo 3000 de servicios generales y capitulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

INFORMACION PROGRAMATICA

El gasto por categoría programática el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora ubica su desempeño de funciones en Proyectos de inversión el cual en este ejercicio 2020 los recursos devengados fueron por \$ **12,555,412 pesos**.

INFORMACION COMPLEMENTARIA Y ANEXOS.

En Balance Presupuestario – LDF Señalamos que el Balance Presupuestario al cierre del periodo al 31 de diciembre 2020 en el momento del recaudado es positivo, presentando Superavit por \$ **21,586.38** pesos, derivado de las necesidades específicas de economía por la pandemia por COVID-19 se apoyó a municipios, empresas y organismos con créditos otorgados con periodos de gracia los cuales no se devengaron en este ejercicio, ocasionando el diferencial en el Balance presupuestario.

Los ingresos presupuestarios del Estimado Anual para este ejercicio 2020 fue autorizado por la cantidad de \$ **15,568,141.00** Pesos, sin embargo, los Egresos presupuestarios del Estimado Anual para este ejercicio 2020 fue autorizado por \$**15,634,491.00** Pesos, cuya diferencia representa la consideración por parte del Congreso del Estado para dar suficiencia presupuestal a la partida de Impuestos sobre nómina por \$ **66,350.00** Pesos.

ANALISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMATICO – PRESUPUESTAL

Así también señalamos que en este periodo fue registrada una variación presupuestal de los ingresos derivado de dos nuevos créditos otorgados en el periodo, cuyos intereses de los créditos por recaudar asciende a \$ 137,217.34 importe que modificó en el presupuesto de ingresos estimado para este ejercicio 2020.

VARIACIONES PRESUPUESTALES**INGRESOS:**

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA			
Estado Analítico de Ingresos			
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020			
(PESOS)			
Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Ingresos Modificado Anual
Productos	15,568,141	137,217	15,705,358
Corriente	15,568,141.14	137,217.34	15,705,358

EGRESOS:

FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA				
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos				
Por Partida del Gasto				
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020				
(PESOS)				
Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)
1000	Servicios personales	\$ 7,026,783.00	\$ -	\$ 7,026,783.00
11301	SUELDOS	2,353,000.00	600,000.00	2,953,000.00
11306	RIESGO LABORAL	2,270,000.00	-627,769.77	1,642,230.23
13203	COMPENSACION POR AJUSTE DE CALENDARIO	53,432.00	3,800.00	57,232.00
13204	COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO	53,432.00	-3,800.00	49,632.00
17107	BONO DE ANTIGÜEDAD POR AÑOS DE SERVICIOS	0.00	27,769.77	27,769.77
3000	Servicios Generales	\$ 7,314,278.00	\$ -	\$ 7,314,278.00
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS	1,930,748.00	-90,000.00	1,840,748.00
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	391,600.00	-20,000.00	371,600.00
35302	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	290,000.00	110,000.00	400,000.00

Cabe señalar que no se presentaron para este ejercicio de variaciones programáticas.

CLASIFICACION ECONOMICA DE LOS INGRESOS, DE LOS GASTOS Y DEL FINANCIAMIENTO

Como parte del cumplimiento de información complementaria – anexos, se presenta ETCA IV06 de Clasificación Económica de los Ingresos , de los Gastos y del Financiamiento por el periodo correspondiente.

En cumplimiento a lo establecido en la Ley de Presupuesto de Egresos y Gasto Público Estatal Artículo 22 Bis A y para presentar el avance en el cumplimiento de la misión y fines del organismo se lleva el Programa operativo anual y el informe de Matriz de Indicadores de resultados anexos a este informe.

El Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora es un vehículo de intermediación financiera cuyo objetivo es otorgar créditos en condiciones preferenciales de plazo y tasa de interés a organizaciones responsables de proveer servicios públicos de agua potable y saneamiento. Y su misión es promover y ejecutar financiamientos para proyectos de infraestructura hidráulica, destinados a atender las necesidades de agua en todos los municipios del Estado de Sonora.

Los fines para Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora es ser un fideicomiso sólido, que se maneje con los más altos estándares de calidad, ética profesional y posicionarlo como primera opción en cuanto a financiamientos a los municipios para resolver sus necesidades hidráulicas.

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS EJERCICIO 2020

Dependencia y/o Entidad: Comisión Estatal del Agua, Fondo de Operación de Obras Sonora SI y Fideicomiso Fondo Revolvete Sonora												ETCA-05						
Programa Presupuestario: E20812 Aprovechamiento, distribución y manejo del agua												TRIMESTRE: CUARTO						
Objetivo y/o Unidad con calidad de vida																		
Resultado del PED: Impulso al abastecimiento y calidad del agua																		
Beneficiarios: Población del estado de Sonora																		
APROVECHAMIENTO, DISTRIBUCIÓN Y MANEJO DEL AGUA																		
Resumen narrativo (Objetivo)	Nombre	Fórmula	Indicador	Unidad de Medida	Frecuencia	Meta Anual Valor 2019*	2020	Modificado 2020	Medios de verificación (Fuente)	Responsables	Avance							
											1º trim	2º trim	3º trim	4º trim	Acumulado	Porcentaje		
FN	Contribuir en la gestión sustentable del agua, garantizando la disponibilidad para los diferentes usos y destinos, mediante la ejecución de acciones para la construcción y modernización de la infraestructura hidráulica y la conservación de las recursos hídricos.	Cobertura del servicio de agua potable	(Número de habitantes en viviendas particulares con acceso a agua potable / Población total de Sonora en viviendas particulares) x 100	Acordante	Porcentaje	Actual	95	95	95.5	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0.00%	
		Cobertura del servicio de alcantarillado	(Número de habitantes en viviendas particulares con acceso a alcantarillado / Población total de Sonora en viviendas particulares) x 100	Acordante	Porcentaje	Actual	88	88	91.7	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0.00%	
		Cobertura del servicio de saneamiento	(Número de habitantes en viviendas particulares con acceso a saneamiento / Población total de Sonora en viviendas particulares) x 100	Acordante	Porcentaje	Actual	74	72	69.9	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0.00%	
		Cobertura de la red de estaciones receptoras en las cuencas del Estado	Territorio cubierto / Territorio Total x 100	Acordante	Porcentaje	Actual	22	19	19	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0.00%	
		Acciones de protección contra inundaciones	Número de acciones de protección contra inundaciones realizadas	Acordante	Porcentaje	Acción	Actual	47	43	47	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0.00%
		Acciones de saneamiento de las Cuencas de Cármas y sus Cuencas afluente	Número total de acciones de saneamiento realizadas	Acordante	Acción	Actual	5	4	5	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0.00%	
		Protección beneficiada con obras para el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento en el año	Número de habitantes beneficiados con obras de agua, drenaje y saneamiento en el año	Acordante	Habitante	Actual	419,210	211,408	211,408	Comisión Estatal del Agua Fondo de Operación de Obras Sonora SI Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0	0.00%
		Protección beneficiada con obras de infraestructura hidráulica de riego	Número de habitantes beneficiados con la formalización de unidades de riego	Acordante	Habitante	Actual	1,850	500	500	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0	0.00%
		Protección beneficiada con obras de protección contra inundaciones estacionales	Número de habitantes protegidos de inundaciones estacionales	Acordante	Habitante	Actual	698	89,000	89,000	Fondo de Operación de Obras Sonora SI Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0	0.00%
		Protección beneficiada con las Cuencas de Cármas con respecto de participación ciudadana	Número de habitantes beneficiados con el fortalecimiento de las comisiones de cuencas y órganos asesores	Acordante	Habitante	Actual	1,373,792	0	0	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua		0	0	0	0	0	0	0.00%
COMPONENTES	C1 Infraestructura para agua potable, alcantarillado y saneamiento, confiada, operada y mantenida en localidades urbanas, rurales e indígenas	Obras de agua potable	Número de obras de agua potable ejecutadas	Acordante	Obra	Actual	15	12	12	Comisión Estatal del Agua Fondo de Operación de Obras Sonora SI Comisión Nacional del Agua	Las autoridades de las localidades realizan la construcción de infraestructura para agua potable		0	0	0	0	0.00%	
		Obras de alcantarillado y saneamiento	Número de obras de alcantarillado y saneamiento ejecutadas	Acordante	Obra	Actual	6	4	4	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua	Las autoridades de las localidades realizan la construcción de infraestructura para drenaje, alcantarillado y saneamiento		0	0	0	0	0	0.00%
	C2 Infraestructura hidrológica y para protección contra inundaciones	Formalización de Unidades de Riego	Número de unidades de riego formalizadas	Acordante	Agrupación	Actual	312	5	5	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua	Las autoridades de riego realizan acciones operativas como: recolecciones de agua, recolecciones de producción y acciones de recuperación de canales de riego		0	0	0	0	0	0.00%
		Obras de protección contra inundaciones	Número de obras ejecutadas	Acordante	Obra	Actual	2	1	1	Fondo de Operación de Obras Sonora SI Comisión Nacional del Agua	El Fondo de Operación de Obras Sonora SI continúa con la ejecución de las acciones autorizadas para la construcción de la obra "Proyecto Fides Ciudadana"		0	0	0	0	0	0.00%
C3 Acciones para el mejoramiento de las autoridades de agua	Acciones para el mejoramiento de las comisiones	Número de acciones ejecutadas	Acordante	Acción	Actual	6	3	3	Comisión Estatal del Agua Comisión Nacional del Agua	Los integrantes de las Comisiones de Cuencas y órganos asesores determinan las acciones a ejecutar		0	0	0	0	0	0.00%	
C4 Créditos y financiamiento	Porcentaje de cumplimiento del recurso destinado para el financiamiento a municipio y/o organismo operadores	(Monto Total de Recurso entregado / Monto total del recurso destinado para financiamiento) x 100	Acordante	Porcentaje	Actual	0	100%	100%	Comisión de apertura y crédito dentro de la línea de crédito FFIS 2020 - Dirección Administrativa	1. Existe demanda social o necesidad de la población de infraestructura hidráulica 2. Existe interés por parte de municipio y/o organismo operadores de agua para adquirir financiamiento.		0	0	0	0	0	0	
	Recursos del financiamiento de obra hidráulica destinados a beneficiar a las mujeres sonoras	(Total de mujeres beneficiadas con financiamiento de obra hidráulica / Total de población beneficiada de obra hidráulica) x 100 (Recurso destinado para financiamiento)	Acordante	Porcentaje	Trimestral	0	\$15,000,000	\$15,000,000	Resolución de credito otorgado por FFIS 2020 - Dirección Técnica	1. Existe demanda social o necesidad de la población de infraestructura hidráulica 2. Existe interés por parte de municipio y/o organismo operadores de agua para adquirir financiamiento.		0	0	0	0	0	0	

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS EJERCICIO 2020

Resumen narrativo (Objetivo)	Nombre	Fórmula	Indicador	Unidad de Medida	Frecuencia	Meta Anual Valor 2019*	2020	Modificado 2020	Medios de verificación (Fuente)	Responsables	Avance							
											1º trim	2º trim	3º trim	4º trim	Acumulado	Porcentaje		
ACTIVIDADES	A1 C4 Crédito promocional	Porcentaje de promoción y asesoría de financiamiento a municipio y/o organismo operadores	(Promoción y asesoría de financiamiento realizada / Promoción y asesoría de financiamiento programada) x 100	Acordante	Porcentaje	Trimestral	100	100	100	Plan Anual de Promoción en el marco del Fideicomiso Fondo Revolvete Sonora Dirección de Promoción y Crédito	1. Existe demanda social o necesidad de la población de infraestructura hidráulica 2. Existe interés por parte de municipio y/o organismo operadores de agua para adquirir financiamiento.		0	10	20	20	20	20%
	A2 C4 Estudios de factibilidad integrados	Porcentaje de cumplimiento en la integración de estudios de factibilidad	(Total de estudios de factibilidad realizados / Total de solicitudes de crédito con estudio de factibilidad) x 100	Acordante	Porcentaje	Trimestral	100	100	100	Dirección Técnica	Existen solicitudes de crédito para financiamiento		0	100	50	50	50	50%
	A3 C4 Cartera recuperada	Porcentaje de recuperación de cartera operada de las Comisiones de Cármas	(Monto total de cartera recuperada / Monto total de cartera no vencida) x 100	Acordante	Porcentaje	Trimestral	100	100	100	Reporte de ingresos en el marco del Fideicomiso Fondo Revolvete Sonora (Comisión)	El acreedor realiza pago oportunamente		100	124	88	112	112	112%
	A4 C4 Informe de avance Recurso Financiero Integrado	Porcentaje de integración de informes de avance Recurso Financiero de obras autorizadas	(Total de informes de avance Recurso Financiero integrados / Total de informes Recurso Financiero) x 100	Acordante	Porcentaje	Trimestral	100	100	100	Cartera de Informe de avance Recurso Financiero de la Dirección Técnica del FFIS	Actividades ejecutadas dentro del proceso de financiamiento		25	100	100	100	100	100%

C.P. LEONOR AMPARO LANCAVAZO GUTIÉRREZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

C.P. MARIO ALBERTO MERINO GÁZ
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS EJERCICIO 2020

Resumen narrativo (Objetivo)	Nombre	Fórmula	Sentido del indicador	Unidad de medida	Frecuencia	Línea base Valor 2019	Meta 2020	Modificaci	Medios de verificación (Formas)	Supuestos	Avance					
											1° trim	2° trim	3° trim	4° trim	Acumulado	Porcentaje
Fortalecer y mejorar las condiciones en el desarrollo del sector hidroeléctrico.	Recurso de financiamiento de obra hidroeléctrica destinado a beneficiar a la mujer sonorense (Inclusión)	(Total de mujeres beneficiadas por financiamiento de obra hidroeléctrica / Total de población beneficiada de obra hidroeléctrica) * Recurso destinado para financiamiento	Ascendente	Finca	Trimestral	0	\$15,000,000	\$15,000,000	Relación de créditos otorgados por FPRO 2020 - Dirección Técnica	Existe interés por parte de municipios y agencias operadoras de agua para adquirir	0	0	0	0	0	0
A1C1 Concertación de la obra para agua potable, energía y saneamiento en localidades urbanas, rurales e indígenas.	Concertación de obra para agua potable, energía y saneamiento	Número de obras concertadas	Ascendente	Obras	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana y Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	La Comisión Estatal del Agua recibe y atiende las solicitudes de concertación de infraestructura para abastecimiento y saneamiento de las autoridades municipales	NA	NA			NA	NA
A2C1 Ejecución de estudios y proyectos para obras de agua potable, energía y saneamiento en localidades urbanas, rurales e indígenas.	Estudios y proyectos de agua potable, energía y saneamiento	Número de estudios y proyectos elaborados	Ascendente	Documento	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana y Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	La Comisión Estatal del Agua elabora los estudios y proyectos solicitados por autoridades municipales de acuerdo al programa autorizado.	NA	NA			NA	NA
A3C1 Elaboración de contratos y convenios de obra para agua potable, energía y saneamiento en localidades urbanas, rurales e indígenas.	Contratos y convenios de obra para agua potable, energía y saneamiento	Número de contratos y convenios celebrados	Ascendente	Documento	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana, Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola y Dirección General de Control, Coordinación y Control de la Comisión Estatal del Agua, Dirección General de Supervisión de Obras, Coordinación de Listados y Contratos del Fondo de Operación de Obras Sonora III	La Comisión Estatal del Agua y el Fondo de Operación de Obras Sonora III realiza la contratación de las obras autorizadas.	NA	NA			NA	NA
A4C1 Supervisión de Obras de agua potable, energía y saneamiento en localidades urbanas, rurales e indígenas.	Supervisión de obras de agua potable, abastecido y saneamiento	Número de supervisiones realizadas	Ascendente	Supervisión	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana y Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua, Dirección General de Supervisión de Obras del Fondo de Operación de Obras Sonora SI	La Comisión Estatal del Agua y el Fondo de Operación de Obras Sonora SI supervisan de acuerdo a la legislación aplicable, especificaciones técnicas y programa de ejecución de la obra contratada.	NA	NA			NA	NA
A5C1 Entrega - Recepción de la obra para agua potable, energía y saneamiento	Entrega - recepción de obras de agua potable, abastecido y saneamiento	Número de obras entregadas - recibidas	Ascendente	Acta	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidráulica Urbana y Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	La Comisión Estatal del Agua y el Fondo de Operación de Obras Sonora SI realizan el protocolo de entrega - recepción de las obras terminadas.	NA	NA			NA	NA
A1C2 Realización de asambleas para la organización de productores de unidades de riego	Reuniones con unidades de riego y autoridades municipales	Número de reuniones realizadas	Ascendente	Documento	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	Las producciones agrícolas de las autoridades municipales solicitan apoyo para la organización y formalización de unidades de riego.	NA	NA			NA	NA
A2C2 Realización de diagnósticos de sistemas de riego en materia de protección contra inundaciones	Atención a solicitudes de diagnóstico y asesoría sobre protección contra inundaciones	Número de diagnósticos realizados	Ascendente	Dictamen	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	La Comisión Estatal del Agua realiza las visitas de inspección que a las autoridades municipales.	NA	NA			NA	NA
A3C2 Ejecución de estudios y proyectos para obras de protección contra inundaciones	Estudios y proyectos de protección contra inundaciones	Número de estudios y proyectos realizados	Ascendente	Estudio / Proyecto	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	La Comisión Estatal del Agua elabora los estudios y proyectos solicitados por autoridades municipales.	NA	NA			NA	NA
A4C2 Elaboración de contratos y convenios de obra para protección contra inundaciones	Contratos y convenios de obra para protección contra inundaciones	Número de contratos y convenios celebrados	Ascendente	Obras	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Supervisión de Obras y Coordinación de Listados y Contratos del Fondo de Operación de Obras Sonora SI	El Fondo de Operación de Obras Sonora SI elabora los contratos y convenios requeridos para la ejecución de las obras autorizadas.	NA	NA			NA	NA
A5C2 Supervisión de obras de protección contra inundaciones	Supervisión de obras de protección contra inundaciones	Número de supervisiones realizadas	Ascendente	Supervisión	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Supervisión de Obras del Fondo de Operación de Obras Sonora SI	El Fondo de Operación de Obras Sonora SI supervisa de acuerdo a la legislación aplicable, a las especificaciones técnicas y programa de ejecución de la obra contratada.	NA	NA			NA	NA
A6C2 Entrega - Recepción de la obra de protección contra inundaciones	Entrega - recepción de obras de protección contra inundaciones	Número de obras entregadas - recibidas	Ascendente	Acta	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Supervisión de Obras del Fondo de Operación de Obras Sonora SI	El Fondo de Operación de Obras Sonora SI realiza el protocolo de entrega - recepción de las obras terminadas.	NA	NA			NA	NA
A1C3 Realización de reuniones con los Comités de Cuencas y Organos Auxiliares	Reunión de Comités de Cuencas y Organos Auxiliares	Número de sesiones realizadas	Ascendente	Sesión	Trimestral	NA	NA	NA	Dirección General de Infraestructura Hidroagrícola de la Comisión Estatal del Agua	La Comisión Estatal del Agua del integrante estar dentro de los Comités de Cuencas y Organos Auxiliares.	NA	NA			NA	NA



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2020 POR INDICADOR

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE															
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE															
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12183A1										ACUMULABLE		SI			
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE CARTERA OPERATIVA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS										TIPO DE INDICADOR		GESTIÓN			
DESCRIPCIÓN	MIDE LA RECUPERACION DE CARTERA, YA SEA VENCIDA O NO, CONFORME A LA CARTERA TOTAL										DIMENSIÓN DEL INDICADOR		EFICACIA			
MÉTODO DE CÁLCULO	(MONTO TOTAL DE CARTERA RECUPERADA / (MONTO TOTAL DE CARTERA VENCIDA + MONTO TOTAL										DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR		MONTO TOTAL DE CARTERA RECUPERADA			
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL										UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR		PESOS			
FUENTE DE VERIFICACIÓN	DIRECCIÓN DE PROMOCIÓN Y CRÉDITO										DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR		MONTO TOTAL DE CARTERA VENCIDA + MONTO TOTAL			
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE										UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR		PESOS			
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA															
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO					% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO		
META	100%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100%	100%	100%	100.00%
NUMERADOR	12108411.95	8113325.53	8005337.97	7897350.00	36124425.45	12108411.95	8113325.53	8005337.97	7897350.00	36124425.45	13039238.85	10124550.00	8523945.00	8856848.00		
DENOMINADOR	12108411.95	8113325.53	8005337.97	7897350.00	36124425.45	12108411.95	8113325.53	8005337.97	7897350.00	36124425.45	13039238.85	10124550.00	8523945.00	8856848.00		

EVALUACIÓN CUALITATIVA

AL TERMINO DEL TRIMESTRE SE RECUPERO LA TOTALIDAD DE LA CARTERA.

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE															
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE															
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12183A1										ACUMULABLE		SI			
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE PROMOCIÓN Y ASESORÍA DE FINANCIAMIENTOS A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS										TIPO DE INDICADOR		GESTIÓN			
DESCRIPCIÓN	BUSCA MEDIR EL CUMPLIMIENTO DE LA META PROGRAMADA PARA PROMOCIÓN Y ASESORIA DE FINANCIAMIENTO COMPARÁNDOLA CON LA REALIZADA PARA MEDIR SU DESEMPEÑO Y MEJORAR LA PLANEACIÓN OPERATIVA										DIMENSIÓN DEL INDICADOR		EFICIENCIA			
MÉTODO DE CÁLCULO	(PROMOCION Y ASESORIA DE FINANCIAMIENTOS REALIZADA / PROMOCION Y ASESORIA DE										DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR		PROMOCION Y ASESORIA DE FINANCIAMIENTOS			
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL										UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR		MUNICIPIO			
FUENTE DE VERIFICACIÓN	DIRECCIÓN DE PROMOCIÓN Y CRÉDITO										DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR		PROMOCION Y ASESORIA DE FINANCIAMIENTOS			
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE										UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR		MUNICIPIO			
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA															
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO					% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO		
META	100%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	0.00%	0.00%	100.00%	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
NUMERADOR	12.00	13.00	12.00	13.00	50.00	12.00	13.00	0.00	0.00	25.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DENOMINADOR	12.00	13.00	12.00	13.00	50.00	12.00	13.00	0.00	0.00	25.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

EVALUACIÓN CUALITATIVA

DERIVADO DE LA CONTINGENCIA COVID-19, CONTINUA CANCELADO EL PROGRAMA DE PROMOCIÓN DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE 2020.



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2020 POR INDICADOR

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12183A1										ACUMULABLE	NO			
NOMBRE DEL INDICADOR	ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES										TIPO DE INDICADOR	GESTIÓN			
DESCRIPCIÓN	MIDE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN REPORTADA POR LA ENTIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES DE AVANCE FÍSICO FINANCIERO REMITIDOS A LA SECRETARÍA DE HACIENDA, CALCULADO POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN										DIMENSIÓN DEL INDICADOR	CALIDAD			
MÉTODO DE CÁLCULO	$IC = (0.25 \cdot T) + (0.25 \cdot ICNT) + (0.25 \cdot IPRE) + (0.25 \cdot IPROG)$ DONDE: T = VALOR MAYOR ENTRE 0 Y 1 -										DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR	ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES			
TIPO DE CÁLCULO	ABSOLUTO										UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR	PUNTOS			
FUENTE DE VERIFICACIÓN	REPORTE PUBLICADO POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA										DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR				
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE										UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR				
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA														
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	96.53	100.00	96.88	100.00	100.00%
NUMERADOR	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	96.53	100.00	96.88	100.00	
DENOMINADOR															

EVALUACIÓN CUALITATIVA
 INFORMACIÓN OBTENIDA DE LA GRÁFICA DE ORGANISMOS SEGÚN CALIFICACIÓN OBTENIDA III TRIMESTRE 2020.

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12183A1										ACUMULABLE	SI			
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO EN LA INTEGRACIÓN DE ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD										TIPO DE INDICADOR	GESTIÓN			
DESCRIPCIÓN	MIDE SI LOS CRÉDITOS SOMETIDOS A APROBACIÓN CONTIENEN SU ESTUDIO DE FACTIBILIDAD RESPECTIVO										DIMENSIÓN DEL INDICADOR	EFICACIA			
MÉTODO DE CÁLCULO	$(TOTAL \text{ DE ESTUDIO DE FACTIBILIDAD REALIZADO} / TOTAL \text{ DE SOLICITANTES DE CRÉDITO}) \cdot 100$										DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR	TOTAL DE ESTUDIO DE FACTIBILIDAD REALIZADO			
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL										UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR	ESTUDIO			
FUENTE DE VERIFICACIÓN	DIRECCIÓN TÉCNICA										DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR	TOTAL DE SOLICITANTES DE CRÉDITO SOMETIDO A			
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE										UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR	ESTUDIO			
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA														
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	100%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	0.00%	0.00%	100.00%	0.00%	100%	0.00%	0.00%	0.00%
NUMERADOR	1.00	1.00	1.00	2.00	5.00	1.00	1.00	0.00	0.00	2.00	0.00	1.00	0.00	0.00	
DENOMINADOR	1.00	1.00	1.00	2.00	5.00	1.00	1.00	0.00	0.00	2.00	0.00	1.00	0.00	0.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA
 NO SE SOMETIÓ A APROBACIÓN NINGÚN CRÉDITO DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE, LO ANTERIOR DEBIDO A LA REPROGRAMACIÓN DE METAS ORIENTANDO LOS RECURSOS HACIA EL SECTOR AGROALIMENTARIO.



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2020 POR INDICADOR

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12163A1														
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO A MUNICIPIOS							ACUMULABLE			SI				
DESCRIPCIÓN	BUSCA MEDIR EL CUMPLIMIENTO DEL RECURSO ENTREGADO, COMPARÁNDOLO CON EL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO, PARA MEDIR SU DESEMPEÑO Y MEJORAR LA PLANEACIÓN OPERATIVA							TIPO DE INDICADOR			ESTRATÉGICO				
MÉTODO DE CÁLCULO	(MONTO TOTAL DEL RECURSO ENTREGADO/ MONTO TOTAL DEL RECURSO DESTINADO PARA							DIMENSIÓN DEL INDICADOR			EFICACIA				
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL							DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR			MONTO TOTAL DEL RECURSO ENTREGADO				
FUENTE DE VERIFICACIÓN	COORDINACIÓN GENERAL							UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR			PESOS				
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE							DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR			MONTO TOTAL DEL RECURSO DESTINADO PARA				
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA							UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR			PESOS				
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	0.00%	100%	100%	100%	100.00%	0.00%	100%	0.00%	0.00%	100.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
NUMERADOR	0.00	10000000.00	10000000.00	10000000.00	30000000.00	0.00	10000000.00	0.00	0.00	10000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
DENOMINADOR	0.00	10000000.00	10000000.00	10000000.00	30000000.00	0.00	10000000.00	0.00	0.00	10000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA
EL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO A MUNICIPIOS Y ORGANISMOS OPERADORES DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE 2020 SE DESTINÓ A OTORGAR FINANCIAMIENTO CON TASA SUBSIDIADA EN APOYO A LA CONTINGENCIA COVID19.

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12163A1														
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE INTEGRACIÓN DE INFORMES DE AVANCE FÍSICO-FINANCIERO DE OBRAS							ACUMULABLE			SI				
DESCRIPCIÓN	PORCENTAJE DE INTEGRACIÓN DE INFORMES DE AVANCE FÍSICO-FINANCIERO DE OBRAS CONTRATADAS							TIPO DE INDICADOR			GESTIÓN				
MÉTODO DE CÁLCULO	TOTAL DE INFORMES DE AVANCE FÍSICO-FINANCIEROS INTEGRADOS/TOTAL DE INFORMES FÍSICO-							DIMENSIÓN DEL INDICADOR			EFICACIA				
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL							DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR			TOTAL DE INFORMES DE AVANCE FÍSICO-FINANCIEROS				
FUENTE DE VERIFICACIÓN	CARPETA DE INFORME DE AVANCE FÍSICO-FINANCIERO DE LA DIRECCIÓN TÉCNICA DEL FFRS							UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR			INFORME				
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE							DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR			TOTAL DE INFORMES FÍSICO-FINANCIEROS				
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA							UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR			INFORME				
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	0.00%	100%	100%	100%	100.00%	0.00%	100%	0.00%	0.00%	100.00%	100%	100%	100%	0.00%	0.00%
NUMERADOR	0.00	4.00	4.00	4.00	12.00	0.00	4.00	0.00	0.00	9.00	3.00	3.00	3.00	0.00	
DENOMINADOR	0.00	4.00	4.00	4.00	12.00	0.00	4.00	5.00	0.00	9.00	3.00	3.00	3.00	0.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA
SE CUMPLIÓ EN TIEMPO Y FORMA CON LA INTEGRACIÓN DE LOS INFORMES DE AVANCE FÍSICO FINANCIERO DE ACUERDO AL CALENDARIO 2020.



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2020 POR INDICADOR

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12163A1														
NOMBRE DEL INDICADOR	RECURSO DE FINANCIAMIENTO DE OBRA HIDRAULICA DESTINADO A BENEFICIAR A LA MUJER							ACUMULABLE			SI				
DESCRIPCIÓN	RECURSO DE FINANCIAMIENTO DE OBRA HIDRAULICA DESTINADO A BENEFICIAR A LA MUJER SONORENSE							TIPO DE INDICADOR			ESTRATÉGICO				
MÉTODO DE CÁLCULO	TOTAL DE RECURSO DE FINANCIAMIENTO DE OBRA HIDRAULICA DESTINADO A BENEFICIAR A							DIMENSIÓN DEL INDICADOR			ECONOMÍA				
TIPO DE CÁLCULO	ABSOLUTO							DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR			TOTAL DE RECURSO DE FINANCIAMIENTO DE OBRA				
FUENTE DE VERIFICACIÓN	RELACIÓN DE CRÉDITOS OTORGADOS POR FFRS 2020 - DIRECCIÓN TÉCNICA							UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR			PESOS				
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE							DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR							
CONTRIBUCIÓN AL PED	E208 IMPULSO AL ABASTECIMIENTO Y CALIDAD DEL AGUA							UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR							
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	0.00	6000000.00	6000000.00	6000000.00	16000000.00	0.00	6000000.00	0.00	0.00	6000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
NUMERADOR	0.00	6000000.00	6000000.00	6000000.00	16000000.00	0.00	6000000.00	0.00	0.00	6000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
DENOMINADOR	0.00	6000000.00	6000000.00	6000000.00	16000000.00	0.00	6000000.00	0.00	0.00	6000000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA
DERIVADO DE LA CONTINGENCIA COVID19, EL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO DE OBRA HIDRÁULICA EN BENEFICIO DE LA MUJER DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE SE DESTINÓ A OTORGAR FINANCIAMIENTO CON TASA SUBSIDIADA EN APOYO A LA CONTINGENCIA.

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12163A1														
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE RECUPERACIÓN DE CARTERA OPERATIVA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS							ACUMULABLE			SI				
DESCRIPCIÓN	MIDE LA RECUPERACIÓN DE CARTERA, YA SEA VENCIDA O NO, CONFORME A LA CARTERA TOTAL DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO							TIPO DE INDICADOR			GESTIÓN				
MÉTODO DE CÁLCULO	MONTO TOTAL DE CARTERA RECUPERADA DEL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO/ (MONTO TOTAL							DIMENSIÓN DEL INDICADOR			EFICACIA				
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL							DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR			MONTO TOTAL DE CARTERA RECUPERADA DEL SECTOR				
FUENTE DE VERIFICACIÓN	DIRECCIÓN DE PROMOCIÓN Y CRÉDITO							UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR			PESOS				
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE							DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR			MONTO TOTAL DE CARTERA VENCIDA DEL SECTOR				
CONTRIBUCIÓN AL PED	E708 FAVORECER LA SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LA POBLACIÓN DURANTE Y DESPUÉS DE LA PANDEMIA SANITARIA POR COVID 19							UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR			PESOS				
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%	100.00%	0.00%	0.00%	100%	100.00%
NUMERADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2231771.00	2231771.00	0.00	0.00	4641198.00	
DENOMINADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2231771.00	2231771.00	0.00	0.00	4641198.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA
SE RECUPERÓ LA CARTERA OPERATIVA DE LOS CRÉDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO QUE SE PROGRAMÓ AL CUARTO TRIMESTRE 2020, INCLUYENDO ADICIONALMENTE UN PAGO ANTICIPADO DE UN CRÉDITO.



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

TRIMESTRE: CUARTO

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2020 POR INDICADOR

DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12163A1														
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA CRÉDITOS, APOYOS DIRECTOS Y										ACUMULABLE	SI			
DESCRIPCIÓN	BUSCA MEDIR EL CUMPLIMIENTO DEL RECURSO ENTREGADO AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO, COMPARÁNDOLO CON EL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO, PARA MEDIR SU DESEMPEÑO										DIMENSIÓN DEL INDICADOR	EFICACIA			
MÉTODO DE CÁLCULO	(MONTO TOTAL DEL RECURSO ENTREGADO AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO) / MONTO TOTAL DEL										DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR	MONTO TOTAL DEL RECURSO ENTREGADO AL SECTOR			
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL										UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR	PESOS			
FUENTE DE VERIFICACIÓN	COORDINACIÓN GENERAL										DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR	MONTO TOTAL DEL RECURSO DESTINADO PARA PARA			
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE										UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR	PESOS			
CONTRIBUCIÓN AL PED	E708 FAVORECER LA SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LA POBLACIÓN DURANTE Y DESPUÉS DE LA PANDEMIA SANITARIA POR COVID 19														
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%	100%	100.00%	0.00%	0.00%	100%	100%	
NUMERADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9934606.00	10000000.00	9934606.00	0.00	0.00	96236606.00	214000000.00	
DENOMINADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9934606.00	10000000.00	9934606.00	0.00	0.00	96236606.00	214000000.00	
EVALUACIÓN CUALITATIVA															
SE CUMPLIO CON LA META PROGRAMADA PARA EL CUARTO TRIMESTRE QUE CORRESPONDEN A CRÉDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO Y APOYOS DIRECTOS. EN ESTE INDICADOR SE REFLEJA UN CUMPLIMIENTO SUPERIOR DERIVADO A QUE PARTE DEL FINANCIAMIENTO HIDRAULICO SE DESTINO A ESTA META POR LA CONTINGENCIA COVID19.															
DEPENDENCIA / ENTIDAD	FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
UNIDAD ADMINISTRATIVA	FRR FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE														
CLAVE PROGRAMÁTICA	41218001002203E208K12163A1														
NOMBRE DEL INDICADOR	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE VISITAS DE SEGUIMIENTO A LOS CRÉDITOS OTORGADOS AL										ACUMULABLE	SI			
DESCRIPCIÓN	MIDE EL CUMPLIMIENTO DE LAS VISITAS DE SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO A LOS CRÉDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO										DIMENSIÓN DEL INDICADOR	EFICACIA			
MÉTODO DE CÁLCULO	(NUMERO DE VISITAS DE SEGUIMIENTO REALIZADAS) / NUMERO DE VISITAS DE SEGUIMIENTO										DESCRIPCIÓN DEL NUMERADOR	NUMERO DE VISITAS DE SEGUIMIENTO REALIZADAS			
TIPO DE CÁLCULO	PORCENTUAL										UNIDAD DE MEDIDA DEL NUMERADOR	VISITA			
FUENTE DE VERIFICACIÓN	DIRECCIÓN DE PROMOCIÓN Y CRÉDITO										DESCRIPCIÓN DEL DENOMINADOR	NUMERO DE VISITAS DE SEGUIMIENTO PROGRAMADAS			
SENTIDO DEL INDICADOR	ASCENDENTE										UNIDAD DE MEDIDA DEL DENOMINADOR	VISITA			
CONTRIBUCIÓN AL PED	E708 FAVORECER LA SEGURIDAD ALIMENTARIA DE LA POBLACIÓN DURANTE Y DESPUÉS DE LA PANDEMIA SANITARIA POR COVID 19														
DATOS	PROGRAMADO ORIGINAL					MODIFICADO					REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	
META	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%	100%	100.00%	0.00%	0.00%	100%	100%	
NUMERADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	11.00	17.00	0.00	0.00	6.00	11.00	
DENOMINADOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	11.00	17.00	0.00	0.00	6.00	11.00	
EVALUACIÓN CUALITATIVA															
SE CUMPLIO AL 100% CON LA META PROGRAMADA PARA ESTE INDICADOR AL CUARTO TRIMESTRE. AL CONTACTAR A 11 ACREDITADOS CON LA FINALIDAD DE DAR SEGUIMIENTO A LOS CRÉDITOS OTORGADOS AL SECTOR PRODUCTIVO PRIMARIO															

Adicionalmente presentamos:

I.- Ingresos del periodo al 31 diciembre 2020 por intereses de los créditos y rendimientos financieros por un total de \$ 12,467,221.38 pesos.

II.- Rendimientos financieros del periodo de enero a diciembre de 2020 por \$ 3, 3,282,978.36

III.- Egresos del periodo y su destino, por un total al 31 Diciembre 2020 de \$ 12,349,483 el cual se encuentra en apego a su presupuesto autorizado para este ejercicio para el organismo en la consecución de su misión y fines para el cual fue creado.

IV.- Disponibilidades o saldo del periodo, el saldo bancario disponible para el otorgamiento de créditos por \$ 28,841,182.70 pesos.

V.- Listado de beneficiarios, que actualmente cuentan con el beneficio de crédito por parte del organismo se detalla a continuación:

CLAVE	NOMBRE DEL BENEFICIARIO
1	NACUZARI DE GARCIA
2	PUERTO PEÑASCO
3	GUAYMAS
4	HERMOSILLO
7	CARBO
8	ONAVAS
9	SUAQUI GRANDE
10	YECORA
11	HUATABAMPO
12	GUAYMAS
13	CAJEME
15	SANTA ANA
16	BACUM
18	SAHUARIPA
19	AGUA PRIETA
20	ARIZPE
21	PLUTARCO ELIAS CALLES
22	ACONCHI
23	TUBUTAMA
24	RAYON
25	BACERAC
26	BACANORA
27	NACUZARI DE GARCIA
28	ARIZPE
29	SAHUARIPA
31	ONAVAS
32	OQUITOA
33	ALAMOS
34	URES
35	CABORCA
36	MAZATAN
37	SAHUARIPA
39	IMURIS
40	DIVISADEROS
42	HUATABAMPO
43	BENITO JUÁREZ
44	PUERTO PEÑASCO OOMAPAS
45	PRAVINOR SA DE CV
46	AGROPECUARIA FUERTE MAYO JAGE SPR DE RI
47	JUNTA LOCAL SANIDAD VEGETAL DE HUATABAMPO AC.
48	UUPAURDR FUERTE MAYO 1
49	UNIÓN GANADERA REGIONAL DE SONORA
50	FRUTOS MARINOS S.A. DE C.V.
51	LAS CONCHAS PESQUERAS CCO
52	JCR PESCADORES SC DE RL DE CV
53	ISLAS DE SONORA SC DE RL DE CV
54	S.C.P.P. FIDEL GASTELUM VELÁSQUEZ SCL
55	SERVANDO MOROYOQUI SÁENZ SC DE RL DE CV
56	DISTRITO DE RIEGO DEL RÍO MAYO SRL DE IP DE CV
57	MUNICIPIO CABORCA
58	UNIÓN GANADERA REGIONAL DE PORCICULTORES DE SONORA
59	UNIÓN DE PRODUCTORES DE CARNE DE SONORA, UPRESON
60	TECNOAGRÍCOLA DEL VALLE ECD, SPR DE RL
61	URSON AGROINDUSTRIAS DE MÉXICO, SC DE RL DE CV
62	UVAS DE ALTURA SA DE CV
63	EJIDO REMANENTE DE SAN IGNACION RIO MUERTO

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:

I. Introducción.

Que el recurso hidráulico es fundamental para el desarrollo del Estado y es de suma importancia buscar mecanismos para elevar la calidad de los servicios públicos de las entidades, que dentro de los objetivos del Gobierno Estatal se encuentra fomentar el desarrollo de la infraestructura hidráulica y proveer organismos que faciliten el acceso a financiamientos, por lo anterior y para tal efecto se autorizó mediante Decreto la constitución del "Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora."

El día 20 de Julio del 2006 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora se constituyó un Fideicomiso Público con la denominación de Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora asignado a la Secretaria de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura, con objeto de:

- I. Otorgar créditos y financiamiento a entidades y organismos, ya sean de carácter público y privado, dedicadas a la explotación, uso aprovechamiento y/o tratamiento de aguas nacionales o de jurisdicción estatal.
- II. La constitución y/o participación en uno o más fideicomisos de financiamiento.
- III. La administración cobranza, y en su caso la ejecución de garantías relacionados con los créditos que otorgue.

II. Panorama Económico y Financiero.

Dentro de los objetivos del Gobierno Estatal se encuentra fomentar el desarrollo de la infraestructura hidráulica y proveer organismos que faciliten el acceso a financiamiento.

El principal objetivo del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora ha sido multiplicar los recursos disponibles para la inversión en el sector hidráulico. El atractivo principal del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora es proveer créditos en condiciones de plazo y tasa muy favorables, para financiar infraestructura y obras para el crecimiento y desarrollo de las entidades que lo requieran.

Mediante los créditos actuales y futuros se pretender tener un crecimiento en el número de beneficiarios que puedan solventar las necesidades hidráulicas para los Municipios del Estado de Sonora, y el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora sea un organismo que cumpla con esta función.

III. Autorización e Historia.

El Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora asignado a la Secretaria de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura fue creado mediante Decreto del día 20 de julio del 2006 publicado por el órgano de difusión del Gobierno del Estado de Sonora El Boletín Oficial del Gobierno

del Estado de Sonora, el cual ha proveído de financiamientos para obras de infraestructura hidráulicas, equipamientos y obras públicas a los Municipios del Gobierno del Estado de Sonora.

Actualmente y como consecuencia de algunas observaciones emitidas por parte de entes fiscalizadores, fue reformado el Decreto de creación con el propósito de que se especifique la naturaleza jurídica del Fideicomiso Sonora.

Se reforman los artículos 1, párrafo primero y 9, y deroga el artículo 10 del Decreto que autoriza su constitución, para quedar como sigue:

Artículo 1.- Se autoriza la constitución de un Fideicomiso público como organismo descentralizado, el cual tendrá personalidad jurídica y patrimonio propio.

Artículo 9.- Las remuneraciones a otorgarse al Coordinador General y al personal administrativo por el desempeño de sus funciones, serán otorgadas directamente por el Fideicomiso.

Artículo 10.- Se deroga.

En noviembre de 2019 fue publicada una modificación al Decreto Reformado del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora con los cambios siguientes:

Artículo 6.- El comité técnico del fideicomiso se integrará por cinco miembros propietarios que serán:

III.- El Vocal Ejecutivo de la Comisión Estatal del Agua;

IV.- El Subsecretario de Egresos de la Secretaría de Hacienda; y

V.- El Subsecretario de Agricultura de la Secretaria de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura

Artículo 9.- Las remuneraciones a otorgarse al Coordinador General y al personal "administrativo por el desempeño de sus funciones, serán otorgadas directamente por el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, deslindando de cualquier responsabilidad laboral a la institución fiduciaria.

IV. Organización y Objeto Social.

Para el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora su principal objeto es facilitar el acceso a financiamientos a entidades que permitan elevar su desarrollo y la calidad de los servicios públicos del estado, siendo un organismo descentralizado que fue asignado a la Secretaria de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuacultura del Gobierno del Estado de Sonora, quien administra y opera con recursos propios siendo organismo descentralizado.

El Fondo Revolvente Sonora es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autosuficiente en su patrimonio y genera ingresos propios por el otorgamiento de créditos y réditos obtenidos, así como por la administración de los recursos generados por su funcionamiento, capaz de solventar el pago de su operación y administración.

Se encuentran actualizados y validados por parte de la Subsecretaria de Desarrollo Administrativo y Tecnológico el Manual de organización y el Manual de procedimientos.

Mediante Decreto del día 26 de marzo del 2020 publicado por el órgano de difusión del Gobierno del Estado de Sonora, el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora, para ampliar el objeto social del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, con el propósito social el acceso a financiamientos tendientes a la mitigación del impacto a la economía, la productividad, la economía y el empleo.

Donde se adiciona una fracción IV al artículo 2, y se adiciona un artículo 11 al Decreto que autoriza la constitución del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.

**DECRETO POR EL QUE SE REFORMA Y ADICIONA EL DECRETO QUE
AUTORIZA LA CONSTITUCIÓN DE UN FIDEICOMISO PÚBLICO DENOMINADO
"FIDEICOMISO FONDO REVOLVENTE SONORA"**

ÚNICO.- Se adiciona una fracción IV al artículo 2, y se adiciona un artículo 11 al Decreto que Autoriza la Constitución de un Fideicomiso Público denominado "Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora" para quedar como sigue:

Artículo 2.- ...

I.- a la III.- ...

IV.- Otorgar financiamiento, apoyos directos, subsidios y otras ayudas sociales, en los casos señalados en el artículo 11 del presente decreto, con el único fin de compensar las pérdidas que pudieran tener los diferentes sectores productivos



V. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

La preparación de los estados financieros se realizó aplicando las disposiciones legales y los criterios generales regidos por la Ley de Contabilidad Gubernamental y por el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

El Manual de Contabilidad Gubernamental se encuentra actualizado con base a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, así como mediciones de aspectos tales como la eficacia, economía y eficiencia del gasto y los ingresos públicos.

VI. Políticas de Contabilidad Significativas.

Los Estados Financieros del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora están preparados conforme a las bases específicas de contabilización de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual de Contabilidad Gubernamental que señala que los entes públicos deben generar y presentar periódicamente y en la cuenta pública, la siguiente información:

I.- Información Contable

II.- Información Presupuestaria

III.- Información Programática

IV.- Indicador de Postura Fiscal

De la información contable presentada por Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, los estados financieros al 31 de diciembre de 2020 se comparan con los emitidos al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre 2019, según corresponda. Así mismo, nos encontramos en proceso de depuración de las cuentas de obras en proceso que se vienen arrastrando de la anterior administración y que hemos detectado que contienen registros clasificados de manera incorrecta.

El registro de cuentas por cobrar a corto plazo corresponde a las cuentas por cobrar a los créditos de corto plazo, las cuales se contabilizan en la cuenta 1.1.2.6 disminuyendo su saldo.

El registro de cuentas por cobrar a largo plazo corresponde créditos otorgados a largo plazo y representa el saldo por cobrar con vencimiento superior a un año, cuyo registro corresponde un aumento a cuentas por cobrar a corto plazo y una disminución a largo plazo.

Los ingresos corresponden a intereses bancarios, réditos y comisiones por los créditos otorgados, así como por la recuperación de las cuentas por cobrar, las cuales se contabilizan en la cuenta 1.1.2.4 disminuyendo su saldo.

VII. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No existen Activos ni Pasivos en moneda extranjera.

VIII. Reporte Analítico del Activo.

La depreciación de los activos fijos se calcula en base a las reglas de registro y valoración de patrimonio emitidas por el CONAC, la vida útil y el porcentaje de la depreciación se indica en la Nota de desglose 10 del Estado de Situación Financiera.

Durante el ejercicio que se informa no se capitalizaron gastos de investigación ni se activaron bienes construidos, así como tampoco se desmantelaron activos.

Las variaciones en los activos se detallan en las notas de desglose 1 al 12 del Estado de Situación Financiera.

El rubro de activos se integra principalmente por el importe Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo, por los Bienes inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso y por bancos y efectivos.

La vida útil de los activos y los porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados son de acuerdo a diferentes tipos de activos.

IX. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Actualmente no existe información que presentar en esta nota.

X. Reporte de la Recaudación.

Los ingresos obtenidos en productos corrientes como resultado de la política de recaudación en el periodo de enero a diciembre del ejercicio 2020 por el Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora ascendieron a \$ **12,467,221.38** pesos

XI. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

Las cifras de los Pasivos para este periodo fueron disminuidos levemente respecto al periodo anterior, con periodo menor a 365 días, que corresponden principalmente a impuestos retenidos.

XII. Calificaciones otorgadas.

La calificación otorgada a los Informes financieros por la SECRETARIA DE HACIENDA del Estado Sonora del primer trimestre de 2020 fue de 100.00

La calificación otorgada a los Informes financieros por la SECRETARIA DE HACIENDA del Estado Sonora del segundo trimestre de 2020 fue de 96.88

La calificación otorgada a los Informes financieros por la SECRETARIA DE HACIENDA del Estado Sonora del tercer trimestre de 2020 fue de 100.00

XIII. Proceso de Mejora.

a) Principales Políticas de control interno.

El Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, tiene como objetivo principal el otorgar créditos y financiamientos a entidades y organismos del Estado para financiar obra hidráulica, así como la administración y recuperación de la cartera, recientemente derivado de la contingencia sanitaria se realizó una modificación para brindar apoyos directos bajo el esquema de financiamiento con la implementación del Programa Emergente para el Desarrollo del Sector Agroalimentario de Sonora.

El Fideicomiso se incorporó al Comité de Control y Desempeño Institucional COCODI según acta de primera sesión extraordinaria 2018 de fecha 18 de octubre de 2018, **para fortalecer y actualizar su control interno institucional con el fin de identificar y analizar los riesgos y las acciones preventivas en la ejecución de los programas, presupuesto y procesos institucionales que puedan afectar el cumplimiento de metas y objetivos institucionales, así mismo, mejorar la eficiencia y eficacia de su gestión y prevenir posibles hechos de corrupción.**

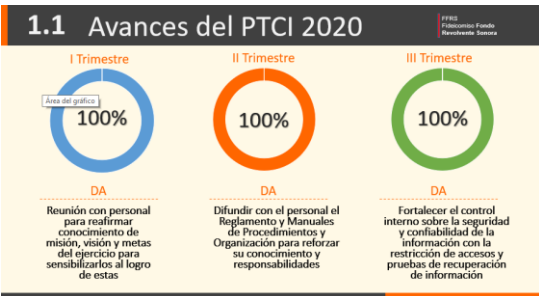
El COCODI sesiona trimestralmente para presentar los avances de los resultados de la evaluación y el Programa de Trabajo de Control Interno, así como la Administración de Riesgos Institucional. En las sesiones se desarrollan cuatro rubros: Control Interno, Cuenta Pública y Administración, Fiscalización y Auditoría y Transparencia e Integridad.

Se tienen establecidas políticas internas de control para el pago de viáticos en apego a la normatividad vigente, así como un manual de normas y procedimientos para el fondo fijo de caja, entre otros.

The slide features the logos of the Government of Sonora, SAGARHPA (Secretaría de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos, Pesca y Acuicultura), and FFRS (Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora) at the top left. The main title is "Comité de Control y Desempeño Institucional" with a subtitle "Tercera sesión ordinaria" and the date "27 de Octubre 2020". On the right, the agenda is listed under the heading "Orden del día":

- I. Bienvenida
- II. Declaración del Quorum Legal, aprobación del Orden del día e inicio de la tercera sesión 2020 del COCODI.
- III. Lectura de acta de la sesión anterior.
- IV. Temas a tratar SAGARHPA:
 - 1. Control Interno
 - 2. Cuenta Pública y Administración
 - 3. Fiscalización y auditoría
 - 4. Transparencia e Integridad
- V. Comité de hostigamiento a las mujeres
- VI. Temas a tratar FFRS
- VII. Revisión y ratificación de acuerdos
- VIII. Asuntos Generales
- IX Clausura

The text "Orden del día" is displayed in a large, stylized font on the right side of the slide.



1.2 Avances del PTAR 2020 III Trim

Matriz de Análisis de Riesgos

RISGOS	Descripción	Descripción del Factor	Impacto	Estrategia	ACTIVIDAD DE CONTROL		Tráiler de LA	MONITORIO
					Acción	Periodicidad		
R3	Dirección o retraso en presentar la información obligatoria en Portal de Transparencia	Falta de Control o desconocimiento normativo	SI	Mejorar	Una vez hecho el inventario establecer un procedimiento de revisión de obligaciones	Trimestral	DA	100%
R4	Errores en el registro de la información financiera	Falta de control	SI	Monitorear	Procedimiento de supervisión de registros contables	Mensual	DA	100%
R5	Errores en la elaboración de declaraciones	Falta de control	SI	Monitorear	Procedimiento para calcular el impuesto	Mensual	DA	100%
R6	Riesgo de recuperación de créditos de sector al sector agroalimentario	Ausencia o insuficiencia de las garantías	No	Implementar	Elaboración de instrumentos de factibilidad crediticia	Única Ocasión	OPC	100%
R7	Discrecionalidad en el otorgo de créditos y apoyos de el sector agroalimentario	Falta de procesos normativos	No	Implementar	Elaboración de reglas de operación para el programa de otorgo de créditos	Única Ocasión	OPC	100%

1.3 Avances Programa de Capacitaciones 2020

Tema de la Capacitación	Fecha	Cumplimiento
Integración de Equipo para los Retos y Metas del 2020	Marzo y Abril	100%
Código de Ética y Manual de Conducta para las y los servidores públicos del FFRS	Julio y Agosto	100%
Técnicas y Herramientas de Comunicación Efectiva en Tiempos de Pandemia	Septiembre	100%
Taller de Imagen Pública para Promotores de Éxito	Octubre y Noviembre	

1.4 Tecnologías de la Información

Manual de Políticas y Estándares de Seguridad Informática Puntos a Implementar Ejercicio 2020

No.	DESCRIPCIÓN	ESTATUS	AVANCE AL 1TRIM	AVANCE AL 2TRIM	AVANCE AL 3TRIM	FECHA DE VENCIMIENTO
1	Revisar Firma de Contratos de Confidencialidad para Empleados y Esternos	TERMINADO	100%			31 ene-20
2	Manifiesto firmado por Empleados de Lectura del Manual	TERMINADO	100%			31 ene-20
3	Actualización de Licencias de Firewall y Antivirus (vence en Feb)	TERMINADO	100%			28 feb-20
4	Integrar al Manual apartado de Reglas y Restricciones para el uso del Internet de Empleados y Visitantes	TERMINADO		60%	100%	31 ago-20
5	Elaborar apartado de Protocolo de Implementación Contra Ataques Externos	TERMINADO		60%	100%	31 ago-20
6	Libro de Acceso Restringido y Chapa con Llave para el soporte de redes (sitios ocultos)	TERMINADO		60%	100%	31 ago-20
7	Formato Bitácora de Entradas y Salidas de personal de soporte	TERMINADO	100%			03 ene-20
8	Instructivo que documente el Acceso a Respaldos	TERMINADO		60%	100%	31 ago-20
9	Instructivo que documente los Accesos a Routers Instalados (Módems)	TERMINADO		100%		31 may-20
10	Instructivo que documente claves, acceso a servidor y configuración de centros electrónicos de seguridad	TERMINADO		100%		31 may-20
11	Pruebas de recuperación de información (como parte del protocolo en caso de ataques externos pro ciberdelincuentes)	CALENDARIZADO		50%	70%	31 dic-20

El Fideicomiso tiene formalizado su Manual de Procedimientos y cada uno de ellos refuerzan el Control Interno de nuestro ente, ya que establecen las normatividad interna para la formalización y entrega de recursos, para la aprobación de los créditos, para la promoción de créditos y la recuperación de cartera, así como el seguimiento de las acciones a que se destinan los créditos. Y en cuanto a lo administrativo se cuenta con un procedimiento para la contratación de personal.

a. Políticas Generales de Crédito del FFRS

La población objetivo y el destino de los créditos está regulada en el “CONTRATO DE FIDEICOMISO”, sin contravenir lo siguiente: Se podrá otorgar Créditos a Asociaciones Civiles de Usuarios (ACU), Sociedades de Responsabilidad Limitada (SRL), Organismos Operadores, Municipios, productores agrícolas.

Componentes generales de apoyo.

En materia de infraestructura hidroagrícola, los apoyos se podrán otorgar a las siguientes obras y acciones:

- Rehabilitar o modernizar canales.
- Rehabilitar drenes y caminos de operación.
- Rehabilitar, relocalizar o reponer pozos de propiedad federal.
- Rehabilitar plantas de bombeo de propiedad federal.
- Instalación de drenaje parcelario subterráneo.

- Construir, adquirir e instalar equipo de medición y control del agua.
- Rehabilitación y/o construcción de estructuras de protección y rehabilitación de bordos de protección en la red de distribución de agua de los distritos de riego.

Equipo:

- Equipo y mecanismos para estructuras modernas de control y medición del agua.
- Estaciones agroclimatológicas para el pronóstico del riego en tiempo real.
- Adquirir e instalar equipo de medición para pozos profundos de propiedad federal o particular en distritos y unidades de riego.
- Adquirir e instalar equipo de medición para plantas de bombeo en distritos y unidades de riego.

Estudios y proyectos:

Comprende todos los estudios técnicos básicos de planeación e ingeniería de detalle para la rehabilitación y/o modernización de la infraestructura hidroagrícola de Distritos y Unidades de Riego.

Agua potable.

Comprende la construcción de infraestructura nueva para la ampliación de los servicios de agua potable, como obras de captación subterráneas y/o superficiales, líneas de conducción, plantas de bombeo, tanques de regulación y/o almacenamiento, redes de distribución, macro y micro medición.

Plantas potabilizadoras.

Comprende la construcción de infraestructura para la potabilización del agua.

Saneamiento.

Comprende la construcción de infraestructura nueva para la recolección, conducción, tratamiento y disposición de las aguas residuales generadas en los centros urbanos. Incluye también la recolección, tratamiento y disposición de los lodos producidos durante el proceso de tratamiento.

Otros.

b. Políticas para Viáticos en apego a la normatividad vigente

El FFRS tiene como función principal la colocación de créditos a Municipios para proyectos de obra hidráulica; por lo cual es indispensable contar con partida presupuestal de Viáticos durante cada ejercicio para poder cumplir con las metas de colocación con las que cuenta.

Al personal comisionado se le pagaran los viáticos y/o gastos de camino debe:

1. Comprobar mediante oficio de comisión y sello por parte del Municipio que se visite y/o factura respectiva de la pernocta
2. Así como con el informe de actividades respectivo.
3. El recurso de viáticos del presupuesto de cada ejercicio debe estar autorizado por el Comité Técnico.
4. Se determinará el pago del viático de comisión considerando:
 - A. Si viaja por un día se le pagará gastos de camino.
 - B. Si viaja por más de un día y requiere pernoctar se pagará el viático y gasto de camino.

5. Se pagará los viáticos de comisión y/o gastos de camino en base al tabulador y al nivel del personal comisionado.

c. Políticas para el fondo fijo de caja

NORMAS GENERALES FONDO FIJO DE CAJA

1. El Fondo Fijo de caja, estará constituido por el monto previamente autorizado por el Coordinador General y el Comité Técnico del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora, el cual no podrá exceder de \$50,000 pesos moneda nacional.
2. La Dirección Administrativa del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora es responsable de ordenar los fondos necesarios para la apertura o reposición de fondos de Fondo Fijo de caja.
3. El Fondo Fijo de caja solo podrá utilizarse para cubrir gastos menores de carácter urgente, por una cantidad que no debe superar por factura el monto de \$2,500.00 pesos IVA incluido del fondo asignado; en caso de exceder este monto la factura deberá ser signada por el Coordinador General y la Dirección Administrativa del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.
4. Todo gasto de Fondo Fijo de caja debe estar soportado por el original de la factura o comprobante de pago correspondiente y entregar los archivos *.xml y *.pdf al Departamento de Contabilidad; de igual forma, en el caso de oficios de comisión por salidas foráneas soportar dicho gasto en el formato institucional requerido.
5. La solicitud de reposición se deberá elaborar con comprobantes propios del mes en cuestión, evitando acumular comprobantes de meses anteriores.
6. Los empleados que soliciten dinero de Fondo Fijo de caja, están obligados a comprobar el recurso solicitado y entregar según sea el caso los archivos *.xml y *.pdf dentro de los 10 días hábiles siguientes al recibo de efectivo y/o cheque.

NORMAS ESPECÍFICAS PARA EL CONTROL DE FONDO FIJO DE CAJA

1. Arqueos mensuales: El jefe de Contabilidad, queda facultado para practicar en cualquier día u hora la inspección que consideren pertinentes, así como, al término de cada mes correspondiente.
2. El Fondo Fijo de caja sólo puede usarse para gastos contemplados en las partidas 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales y en las sub- partidas específicas.
3. No se podrá utilizar el fondo de Fondo Fijo de caja, para los siguientes desembolsos:
 - a) Cambios de Cheques.
 - b) Préstamos Personales.
 - c) Aceptar vales del personal a cuenta de sueldos.
 - d) Compras de regalos u obsequios personales.
 - e) Disponer de los recursos para finalidades distintas a las previstas.

4. El Fondo Fijo de caja se manejará a través de cuenta de cheques aperturada específicamente para este fin.
5. Las pólizas de Solicitud de recurso contendrán: Nombre y Firma del Solicitante, fecha, número de póliza, descripción del gasto, cantidad solicitada, firma del Director Administrativo y Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora.
6. Los cheques que sean cancelados se les anotara la leyenda CANCELADO, para evitar su cobro posterior y se entregara al área contable.
7. Los talonarios de cheques en blanco serán resguardados y utilizados únicamente por el Administrador del Fondo Fijo de Caja.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Dentro de los procesos internos y tomando en cuenta los recursos disponibles por parte del Fondo en los próximos años, se pretende buscar nuevos esquemas de financiamiento que permitan el acceso de manera más oportuna a los entes y organismos, con el mismo objetivo de mejorar la infraestructura hidráulica, pero de una manera innovadora, logrando con esto que las cifras en el Fondo Revolvente se incrementen rápidamente y continuar beneficiando a la población de Sonora financiando así las obras de infraestructura hidráulica

Plan operativo anual (POA).

El Programa Operativo Anual es el principal instrumento de planeación en la Administración Pública, en virtud de que en él, se establece de manera pormenorizada las acciones y compromisos anuales para dar cumplimiento a los programas sectoriales y/o institucionales, lo que a su vez, se ve reflejado en el cumplimiento de las estrategias del Plan Estatal Desarrollo.

Las metas establecidas, entre otras:

1. RECUPERACIÓN DE CARTERA OPERATIVA DE LOS FINANCIAMIENTOS OTORGADOS.
2. PROMOCIÓN Y ASESORÍA DE FINANCIAMIENTOS A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES.
3. CUMPLIMIENTO EN LA INTEGRACIÓN DE ESTUDIOS DE FACTIBILIDAD.
4. CUMPLIMIENTO DEL RECURSO DESTINADO PARA FINANCIAMIENTO A MUNICIPIOS Y/O ORGANISMOS OPERADORES.
5. INTEGRACIÓN DE INFORMES DE AVANCE FÍSICO-FINANCIERO DE OBRAS CONTRATADAS.

La MIR es un instrumento para el diseño, organización, ejecución, seguimiento, evaluación y mejora de los programas, resultado de un proceso de planeación realizado con base en la Metodología de Marco Lógico (MML). Es una herramienta de planeación estratégica que en forma resumida, sencilla y armónica:

- Establece con claridad los objetivos del Pp y su alineación con los objetivos de la planeación nacional y sectorial;
- Incorpora los indicadores que miden los objetivos y resultados esperados, y que son también un referente para el seguimiento y la evaluación;
- Identifica los medios para obtener y verificar la información de los indicadores;

- Describe los bienes y servicios que entrega el programa a la sociedad, para cumplir su objetivo, así como las actividades e insumos para producirlos; e
- Incluye supuestos sobre los riesgos y contingencias que pueden afectar el desempeño del programa.

La MIR organiza los objetivos, indicadores y metas en la estructura programática, vinculados al Programa presupuestario (Pp).

XIV. Información por Segmentos.

Este organismo considera la administración y operación del organismo en un solo segmento.

XV. Eventos Posteriores al Cierre.

En el organismo no existe hasta el momento eventos posteriores de importancia que informar.

XVI. Partes relacionadas.

Como organismo descentralizado no tiene partes relacionadas.

XVII. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros.

La Información Contable se encuentra firmada en cada página de la misma e incluye al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del Coordinador General del Fideicomiso Fondo Revolvente Sonora".

L.F. Sergio Chávez Muñoz

Director Administrativo Finanzas y Operación

L.A.E. Luis Federico Caire Juvera

Coordinador General del FFRS