

ETCA-I-12
Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Operadora de Proyectos Estratégicos del Estado de Sonora
Al 30 de septiembre 2019
(PESOS)

TRIMESTRE: III

NOTAS DE DESGLOSE.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

Refleja los saldos al 30 de septiembre del 2019, de los grupos de Activo, Pasivo y Hacienda/Patrimonio como resultado de las operaciones realizadas.

Activo

Efectivo y Equivalentes: \$ 4,607,713.36

a) Se realizó la asignación del fondo fijo de \$5,000.00 para sufragar gastos menores.

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	\$ 4,600,382.385	\$ 207,344
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 2,330.51	2,245
Suma	\$ 4,602,713.36	\$ 209,589

b) La cuenta de bancos está integrada de la siguiente manera:

Banco	Cuenta	Descripción	Importe
HSBC	4030371173	Servicios Personales	44,812.13
BANREGIO	190009300019	Gasto Corriente	4,555,570.72
Subtotal			\$4,600,382.85

La cuenta de Inversiones Temporales por hasta tres meses se encuentra integrada de la siguiente manera:

Concepto	Cuenta Clabe	Descripción	Bancos
CI Banco F/000168	155432	Inversion diaria	2,325.44
CI Banco F/000168-0	01418000010131273	Inversión diaria	5.07
Subtotal			\$2,330.51

El fideicomiso F/000168 es la cuenta por la que se reciben los recursos propios que se generan y de ahí se distribuyen a la cuenta de cheques de La Operadora mediante instrucciones de pago. La cuenta F/000168-0 es una cuenta alterna que se abrió exclusivamente en el 2012 para recibir un recurso federal de CONACYT para un proyecto de la ciudad del conocimiento el cual ya fue terminado, al momento no se ha cancelado la cuenta en la cual hay un saldo de \$5.07, las dos cuentas son de inversión diaria.

a) Depósitos de fondos de terceros en garantía 0.00

2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes: Por \$ 5,204.08 se encuentra integrado de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	140.00	\$140.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,064.08	
Suma	\$ 5,204.08	\$140.04

ETCA-I-12
Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Operadora de Proyectos Estratégicos del Estado de Sonora
Al 30 de septiembre 2019
(PESOS)

Cuenta	Concepto	90 días	180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365	Total
1123-03	Deudores Diversos	2,076.00	3,128.08			5,204.08
Total		2,076.00	\$ 5,204.08			\$ 5,204.08

4. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO:

Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos

Al 30 de septiembre del 2019 se tiene un saldo de \$ 20,561,871.27

4. Bienes Muebles, Inmuebles, Construcciones en Proceso e Intangibles

a) Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 3,138,070.26	\$ 3,138,070.26
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	.00	.00
Vehículos y Equipo de Transporte	537,698.00	537,698.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	.00	.00
Subtotal BIENES MUEBLES	\$3,675,768.26	\$3,675,768.26
SOFTWARE	22,981.20	22,981.20
LICENCIAS	.00	.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$22,981.20	\$22,981.20
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 3,560,104.73	\$ 3,507,263.54
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	18,113.26	15,527.83
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$3,578,217.99	\$3,522,791.37

La cuenta Bienes Muebles está conformada de la siguiente manera:

Cuenta	Concepto	Importe
1241-1-51101	Muebles de oficina y Estantería	1,716,400.87
1241-1-51901	Otro mobiliario y Equipo de Administración	732,402.09
1241-3-51500	Equipo de Computo	580,487.30
1241-3-51501	Bienes Informáticos	66,781.00
1241-9-51901	Equipo de Administración	41,999.00
1244-1-54101	Equipo de Transporte	537,698.00
Total Bienes Muebles		\$ 3,675,768.26

b) Bienes Inmuebles.

Saldo \$42,013,000.00

ETCA-I-12
Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Operadora de Proyectos Estratégicos del Estado de Sonora
Al 30 de septiembre 2019
(PESOS)

Concepto	2019	2018
TERRENOS	\$ 42,013,000.00	\$ 42,013,000.00
OTROS BIENES INMUEBLES	.00	.00
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$42,013,000.00	\$42,013,000.00

La cuenta está conformada de la siguiente manera:

Cuenta	Concepto	Importe	Avance
1231-01	Terreno Cajeme Catastro 1800E2436195	42,013,000.00	
	Total Bienes Inmuebles	\$42,013,000.00	

c) **Bienes Intangibles.**

Saldo \$ 960,481.20

Se encuentra integrado de la siguiente manera;

Cuenta	Concepto	Importe
1252-3-0001	Derechos de Agua 125 Millares Cd. Del Conocimiento	937,500.00
1251-0-59101	Sistema SACG6	20,000.00
1251-0-59101	Licencia Antivirus	2,981.20
	Total Activo Intangible	\$960,481.20

d) **Depreciación y Amortización de Bienes Muebles e Intangibles \$ 3,578,217.99**

Bienes Muebles. Para dar cumplimiento a lo establecido por el CONAC se realizó la depreciación de los bienes de acuerdo al método de la línea recta.

Cuenta	Concepto	% de Depreciación	Depn. acumulada
1263-1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	10	2,447,672.16
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	20	462,617.80
1263-8	Depreciación de Equipo de Computo	33	649,814.77
	Total Depreciación		\$3,560,104.73

Intangibles. Amortización Acumulada de Licencias.

Cuenta	Concepto	Amort. acumulada
1265-4	Amortización acumulada de Activos Intangibles	\$18,113.26

4. Cuentas por pagar a corto plazo integrada por los siguientes conceptos: \$ 1,034,436.09

ETCA-I-12
Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Operadora de Proyectos Estratégicos del Estado de Sonora
Al 30 de septiembre 2019
(PESOS)

Cuenta	Concepto	90 días	180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365	Total
2111-3	Servicios Personales a C.P.				68,640.00	68,640.00
2112	Proveedores	1,422,896.71				1,422,896.71
2117	Retenciones y Contribuciones	52,482.50				52,482.50
2119	Otras cuentas por pagar				44,330.93	44,330.93
Total		\$ 1,475,379.21			\$ 112,970.93	\$ 1,588,350.14

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,588,350.14	\$ 15,145,080.96
PASIVO NO CIRCULANTE	20,561,871.27	20,653,866.74
Suma de Pasivo	\$ 22,150,221.41	\$ 35,798,947.70

5. Pasivo No Circulante:

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración: al 30 de septiembre del 2019 se cuenta con un saldo de \$ 20,561,871.27 por administración de fondos otorgados al Fideicomiso Vado del Rio.

6. Hacienda Pública/Patrimonio contribuido se integra de la siguiente manera:

Patrimonio contribuido	Importe
Aportaciones	\$45,391,791.26

Se encuentra representado en mayoría por los bienes de activo fijo donados y adquiridos.

6. Hacienda Pública/Patrimonio Generado.

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro). El importe de la cuenta representa la confrontación de los ingresos con los egresos ocurridos en el periodo.

Resultado de Ejercicios Anteriores.

Patrimonio Generado	Importe
Resultado del Ejercicio (ahorro o desahorro)	\$ 17,902,885.57
Resultado del Ejercicios Anteriores	6,233,278.70
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$23,432,356.76