

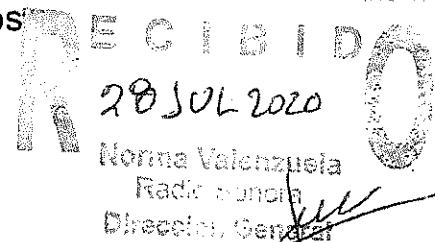
RADIO SONORA

ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

CONTENIDO

- 1.- Informe del Auditor Independiente
- 2.- Estado de Situación financiera
- 3.- Estado de Actividades
- 4.- Estado de Flujo de efectivo
- 5.- Estado de Variación en la Hacienda Pública / Patrimonio
- 6.- Estado de cambios en la Situación Financiera
- 7.- Informe sobre Pasivos Contingentes
- 8.- Estado Analítico del Activo
- 9.- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 10.- Notas a los Estados Financieros



FRESNO N° 40 ENTRE OLMOS Y EBANO FRACC. FUENTES DEL MEZQUITAL HERMOSILLO, SONORA.

GABRIEL ESTRADA SN INT 8. SECTOR LA HERRADURA. CP 85506. SAN CARLOS GUAYMAS, SONORA.
TELÉFONO 6222260193, E-MAIL ortega_meza@outlook.com



ANGEL GUILLERMO ORTEGA MEZA

CONTADOR PUBLICO CERTIFICADO

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA GENERAL
Y H. CONSEJO DIRECTIVO DE RADIO SONORA

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de RADIO SONORA que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019, y los estados de actividades, de variación en la hacienda pública/patrimonio, de flujos de efectivo y de cambios en la situación financiera correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se mencionan en la Nota 5 de Gestión Administrativa, a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad General.

Fundamentos de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros” de mi informe. Soy independiente de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y he cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de la Gestión Administrativa, a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal, lo cuales están presentados en los formatos (ETCA) de manera trimestral y el formato (CPCA) para el caso de la cuenta pública del ejercicio que para tal efecto fueron establecidos por la Secretaría de Hacienda del Estado de Sonora; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

FRESNO N° 40 ENTRE OLMOS Y EBANO, FRACC. FUENTES DEL MEZQUITAL, HERMOSILLO, SONORA.

GABRIEL ESTRADA SN INT 8, SECTOR LA HERRADURA, CP 85506, SAN CARLOS, GUAYMAS, SONORA,
TELEFONO 6222260193, E-MAIL: ortega_meza@outlook.com

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del gobierno en la entidad sobre los estados financieros

La administración de la entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se mencionan en la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables al postulado básico de existencia permanente (Una entidad en funcionamiento), a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñe y aplique los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para mi opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de

diseñar los procedimientos de auditoría que considere adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y al postulado básico gubernamental de “Existencia Permanente” y con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se me requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada.
- Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Los estados Financieros de Radio Sonora por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2018, fueron auditados por otra firma de auditores, en la cual se expresó una opinión sin salvedades, mismos que se presentan para efectos de comparabilidad.



C.P.C. ANGEL GUILLERMO ORTEGA MEZA, PCCA
Cédula Profesional 481211
Certificado Profesional en Contabilidad y Auditoría Gubernamental 1367

Hermosillo, Sonora, México
Julio 28, 2020

RADIO SONORA
Estado de Situación Financiera

CPCA-I-01

AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	468,621.36	226,774.27	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,088,144.09	9,791,354.16
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	475,230.92	491,642.12	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,799,116.92	4,345,093.71	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	462,261.67	507,261.67
Total de Activos Circulantes	3,742,969.10	5,063,510.10	Total de Pasivos Circulantes	10,550,405.76	10,398,625.83
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	7,313,724.32	7,141,819.95	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	157,220.53	157,220.53	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,991,966.24	5,543,236.65	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	1,478,978.61	1,735,809.83	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	5,221,947.71	6,819,319.93	Total de Pasivo	10,550,405.76	10,398,625.83
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	195,600.00	195,600.00
			Apertaciones	-	-
			Donaciones de Capital	195,600.00	195,600.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	5,524,058.05	3,774,911.99
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,736,561.28	1,160,322.61
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,979,674.85	819,352.24
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,807,801.92	1,795,237.05
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	5,328,458.05	3,571,311.99
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,221,947.71	6,819,319.93

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

LA JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF

CPCCA-1-02

Al 31 de DICIEMBRE de 2018 y al 31 de DICIEMBRE de 2019 (b)

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto (a)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	468,621.36	226,774.27	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	10,088,144.09	9,791,364.16
a1) Efectivo	5,500.00	5,500.00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	184,825.35	183,210.35
a2) Bancos/Tesorería	456,576.96	214,729.87	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	440,023.53	159,586.56
a3) Bancos/Depositos y Otros	-	-	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
a5) Fondos con Afectación Específica	-	-	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
a6) Depositos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	6,544.40	6,544.40	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-	-
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,453,295.21	8,447,970.09
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+H2+H3+H4+H5+H6+H7)	3,274,347.74	4,826,725.83	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-	-	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	346,642.12	491,842.12	a10) Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+H2+H3)	-	-
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	123,732.68	104,517.37	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	4,855.22	3,896.95	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
b5) Deudas por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
b6) Prestamos Otorgados a Corto Plazo	-	-	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública (c=c1+H2)	-	-
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	2,789,116.82	4,235,729.99	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	-	-	d. Tributos y Valores a Corto Plazo	-	-
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	-	-	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-	-
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-	-	e1) Ingresos Contrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+H2+H3+H4+H5+H6)	-	-
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-	-	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-	-	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	f4) Fondos de Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-	-	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
d5) Bienes en Tránsito	-	-	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
e. Almacenes	-	-			

RADIO SONORA
Estado de Actividades

CPCA-I-03

Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	1,876,666.66	2,089,426.61
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,876,666.66	2,089,426.61
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,226,098.36	26,426,400.60
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,226,098.36	26,426,400.60
Otros Ingresos y Beneficios		122,601.84
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	-	122,601.84
Total de Ingresos y Otros Beneficios	29,102,765.02	28,638,429.05
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	30,350,616.71	29,244,983.02
Servicios Personales	26,051,227.17	25,167,796.48
Materiales y Suministros	765,918.23	616,278.88
Servicios Generales	3,573,471.31	3,460,907.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Gasto por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarios	448,729.59	553,768.64
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	448,729.59	553,768.64
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	30,839,346.30	29,798,751.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,736,581.28	1,160,322.61

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

L.A. JUAN CARLOS BUJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

LIC. MARIA ELENA TRUZZO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019					
CUENTA PÚBLICA 2019					
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 2018	195,600.00				195,600.00
Aportaciones					
Donaciones de Capital	195,600.00				195,600.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		2,614,589.25	1,160,322.61		3,774,911.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,160,322.61		1,160,322.61
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,614,589.25			2,614,589.25
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		1,799,237.05			1,799,237.05
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	195,600.00	2,614,589.25	1,160,322.61		3,670,511.86
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		1,160,322.61	2,809,466.75		3,969,789.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,736,591.26		1,736,591.26
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,160,322.61	1,160,322.61		2,320,645.22
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			12,564.87		12,564.87
Cambios en el 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	195,600.00	1,454,266.64	4,010,791.37		5,320,458.01

L.A. JUAN CARLOS GUJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Estado de Cambios en la Situación Financiera

CPCA-I-05

Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

	Origen	Aplicación
Activo	2,011,177.68	413,731.46
Activo Circulante	1,562,368.09	241,847.09
Efectivo y Equivalentes		241,847.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,411.20	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,545,976.89	
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	448,729.59	171,904.37
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		171,904.37
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	448,729.59	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	296,779.93	145,000.00
Pasivo Circulante	296,779.93	145,000.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	296,779.93	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		145,000.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	1,749,146.15
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	1,749,146.15
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		575,258.67
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,160,322.61
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		12,564.87
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

LA JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Estado de Flujos de Efectivo

CPCA-I-06

al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	30,335,537.46	29,329,280.14
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,876,666.66	2,089,426.61
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,226,098.36	26,426,400.60
Otros Orígenes de Operación	1,232,772.44	813,452.93
Aplicación	29,921,786.00	29,084,288.72
Servicios Personales	26,049,612.17	25,149,106.48
Materiales y Suministros	582,313.77	565,711.98
Servicios Generales	3,289,860.06	3,369,470.26
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	413,751.46	244,991.42
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	171,904.37	474,203.02
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	171,904.37	431,080.89
Bienes Muebles		43,122.13
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-171,904.37	-474,203.02
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	241,847.09	-229,211.60
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	226,774.27	455,985.87
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	468,621.36	226,774.27

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

L.A JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Estado Analítico del Activo

CPCA-I-07

Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	6,819,313.93	60,414,094.27	62,011,460.49	5,221,947.71	-1,597,366.22
Activo Circulante	5,063,510.10	60,242,189.90	61,562,730.90	3,742,969.10	-1,320,541.00
Efectivo y Equivalentes	226,774.27	21,956,331.16	21,714,484.07	468,621.36	241,847.09
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	491,642.12	29,997,458.07	30,122,182.99	366,917.20	-124,724.92
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,345,093.71	8,288,400.67	9,726,063.84	2,907,430.54	-1,437,663.17
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	1,755,803.83	171,904.37	448,729.59	1,478,978.61	-276,825.22
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				0.00	0.00
Bienes Muebles	7,141,819.95	171,904.37	0.00	7,313,724.32	171,904.37
Activos Intangibles	157,220.53	0.00	0.00	157,220.53	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,543,236.65	0.00	448,729.59	-5,991,966.24	-448,729.59
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.A. JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

CPCA-I-08

Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS 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
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	M.N.	México	10,398,625.83	10,550,405.76
Total Deuda y Otros Pasivos			10,398,625.83	10,550,405.76

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

L.A JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF

CP/CA-1-09

Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2018 (c)	Disponibles del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h)	Pago de intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1+A+B)							
A. Corto Plazo (A=1+1a2+2a)							
a1) Instituciones de Crédito							
a2) Títulos y Valores							
a3) Arrendamientos Financieros							
B. Largo Plazo (B=1+b1+b2+b3)							
b1) Instituciones de Crédito							
b2) Títulos y Valores							
b3) Arrendamientos Financieros							
2. Otros Pasivos							
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	10,398,623,63				10,550,405,78		
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	10,398,623,63				10,550,405,78		
A. Deuda Contingente 1							
B. Deuda Contingente 2							
C. Deuda Contingente XX							
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Caro 2 (Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Caro 1							
B. Instrumento Bono Cupón Caro 2							
C. Instrumento Bono Cupón Caro XX							

1 Se refiere a cualquier Fianciamiento sin fuerza o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fiduciarios, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

2 Se refiere al valor del Bono Cupón Caro que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

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

L.A. JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA TERESA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF

CPCA-1-10

Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de DICIEMBRE de 2019 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de DICIEMBRE de 2019 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de DICIEMBRE de 2019 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APPs) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otros Pasivos										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)								10,550,405.76	10,550,405.76	10,550,405.76

LAJUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECCION GENERAL

RADIO SONORA
Informe sobre Pasivos Contingentes

CPCA-I-11

AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

A Corto Plazo

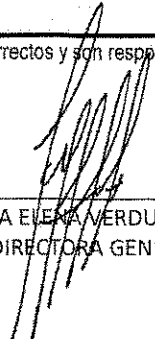
A Mediano Plazo

NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO

A Largo Plazo

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


L.A JUAN CARLOS QUIJADA GALINDO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


LIC. MARIA ELENA VERDUZCO CHAIRES
DIRECTORA GENERAL

RADIO SONORA
Notas a los Estados Financieros

CPCA-I-12

AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

El efectivo y sus equivalentes están representados principalmente por depósitos bancarios con vencimientos no mayores a 90 días y se presentan valuados a su costo de adquisición más intereses ganados.

Al 31 de Diciembre de 2019 el efectivo y equivalentes de Efectivo se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	SALDO AL 31/12/2019
Caja	5,500.00
Cuentas de cheques	456,576.96
Depósitos en Garantía	6,544.40
TOTAL	468,621.36

El efectivo es totalmente disponible y no tiene ninguna restricción.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes y Servicios a Recibir

Al 31 de Diciembre de 2019, estas cuentas se integran de la siguiente forma:

CUENTA	SALDO AL 31/12/2019
Cuentas por Cobrar a corto plazo	346,642.12
Deudores Diversos por Cobrar a corto plazo	123,733.58
Ingresos por recuperar a corto plazo	4,855.22
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,799,116.82
TOTAL	3,274,347.74

Vencimientos de Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bines y Servicios a Recibir

90 días	180 días	Menor o Igual a 365 días	Mayor a 365 días
	\$ 123,733.58	\$ 351,497.34	\$ 2,799,116.82

- a) El saldo de Cuentas por cobrar a corto plazo se integra por aquellas instituciones que solicitaron los servicios radiofónicos de la entidad como sigue: menos de 365 días \$ 346,642.12

- El saldo de Servicios Personales por Pagar a corto plazo se integra por aportación para la atención de enfermedades preexistentes al ISSSTESON y primas por años de servicio trabajados.
- a) El rubro de Proveedores por Pagar a Corto Plazo se integra por pasivos de bienes y servicios no pagados al 31 de Diciembre de 2019
- b) El rubro de Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo se integra por las retenciones realizadas por conceptos de sueldos, honorarios, arrendamientos, SUTSPES, Tu lanita rápida, Fifaco, entre las que más se destacan, aún no enteradas.
- c) El saldo de la cuenta de Ingresos por Clasificar corresponde a ingresos propios pendientes de cobro que se generaron en ejercicios anteriores.
- d)

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Esta cuenta se integra como sigue al 31 de Diciembre de 2019

CONCEPTO	01/01/2019 al 31/12/2019
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Pensionses y Jubilaciones	27,226,098.36
Ingresos por venta de Bienes y Prestacion de Servicios	1,876,666.66
Otros Ingresos de ejercicios anteriores	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Total de ingresos	29,102,765.02

Los ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Aportaciones se registran al recibir el pago, así como otros ingresos y beneficios varios y cuando se refiere a Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, al conocerse el importe por la venta de servicios radiofónicos, en este caso al emitir factura por venta de servicios radiofónicos.

Gastos y otras pérdidas

CONCEPTO	01/01/2019 al 31/12/2019
Servicios Personales	26,051,227.17
Materiales y Suministros	765,918.23
Servicios Generales	3,573,471.31
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	448,729.59
Total de Gastos y Otras Pérdidas	30,839,346.30

Los egresos se registran según las cantidades de efectivo que se afectan al momento en que se consideran devengados contablemente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO

Radio Sonora gozará, respecto de su patrimonio, de las franquicias y prerrogativas concedidas a los fondos y bienes del Estado. Dichos bienes, así como sus actos y contratos que celebre quedarán exentos de todos los impuestos y derechos estatales.

El patrimonio de la Entidad se integra por:

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio

\$468,621.36

\$226,774.27

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$29,102,765.02
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$29,102,765.02

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$30,562,521.08
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$171,904.37
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$12,845.20
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$159,059.17
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$448,729.59
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$30,339,346.30

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

Bienes bajo contrato en comodato

\$ 4,566,868.45

Esto corresponde al inmueble que ocupan las oficinas generales de Radio Sonora, propiedad del Gobierno del Estado de Sonora, cuyo valor corresponde al valor catastral y 2 vehículos oficiales.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS INGRESOS

Ley de Ingresos Estimada	28,235,907.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,736,828.94
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	2,603,686.96
Ley de Ingresos devengada	29,102,765.02
Ley de Ingresos Recaudada	29,102,765.02

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTAL DE LOS EGRESOS

Presupuesto de egresos aprobado	28,235,907.00
Presupuesto de egresos por ejercer	192,048.52
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	2,603,686.96
Presupuesto de egresos comprometido	30,647,545.44
Presupuesto de egresos devengado	30,562,521.08
Presupuesto de egresos ejercido	30,560,906.08

El Objeto de Radio Sonora es operar la radiodifusora cultural XHHB FM, con frecuencia asignada de 94.7 Megahertz y sus repetidoras, permitidas por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes al Gobierno del Estado, así como desarrollar todas aquellas actividades inherentes a dicha operación.

Radio Sonora, tiene las siguientes atribuciones para cumplir con su objeto:

- I. Fungir como vocero oficial radiofónico del Gobierno del Estado y en forma prioritaria, como emisora piloto de los eventos susceptibles de ser radiodifundidos, generados por el Gobierno Estatal distribuibles a toda la extensión del territorio del Estado;
- II. Formular programas de trabajo que se requieran para el cumplimiento de su objeto;
- III. Promover actividades radiofónicas y de apoyo a través de su propia estructura y los demás instrumentos que sean necesarios para el cumplimiento de sus programas;
- IV. Estimular y difundir la participación social, la integración nacional y la descentralización cultural;
- V. Coadyuvar en la difusión de la música regional del Estado y de la literatura popular, que procuren incrementar el acervo histórico-cultural del pueblo sonorense;
- VI. Investigar, publicar y difundir las acciones del desarrollo, a partir de cada uno de los sectores del tejido social y para cada uno de ellos;
- VII. Celebrar convenios de cooperación, coproducción, intercambio, enlaces y reproducciones con otras emisoras de conformidad con las disposiciones aplicables y ;
- VIII. Las demás que el Decreto de creación y otros ordenamientos la confieran para el cumplimiento de su objeto.

Régimen jurídico: Se instituye como un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Consideraciones fiscales:

La entidad no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta, sin embargo es responsable solidario de la retención y entero de los impuestos que correspondan cuando haga pago a terceros por concepto de Honorarios, Arrendamiento, Remuneraciones al personal, entre otros. También tiene la obligación de exigir documentos que reúnan los requisitos fiscales cuando esté

Las contribuciones federales, Estatales y municipales, están sujetas a revisión por parte de las autoridades fiscales durante un periodo de 5 años, estando contingentemente obligado al pago de dichas contribuciones, actualizaciones y recargos por posibles diferencias que sean detectadas.

Estructura Organizacional básica:

Para el cumplimiento de su objeto Radio Sonora contará con los siguientes órganos y Unidades Administrativas:

I.- Órgano de Gobierno y de Representación

La Junta Directiva
El Director General

II.- Órgano de Asesoría

El Consejo Consultivo

III.- Unidades Administrativas:

Dirección de Operaciones
Dirección de Noticias



- d) No hay inversiones financieras.
- e) No hay bienes construidos por la Entidad.

No hay otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, títulos de inversiones entregados en garantías, baja

- f) significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) No hay desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables, etc.
- h) Los activos se administran con los resguardos correspondientes y bitácoras de uso, donde se requiere para la administración más efectiva.

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS

No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

10.- REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Al 31 de Diciembre de 2019 se tiene un 52% de avance de recaudación, por venta de bienes y servicios, ya que las restricciones presupuestales a la que se encuentran sujetos nuestros clientes ha dificultado en gran medida la recaudación.

11.- INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No se cuenta con deuda contratada, y se observa en el estado analítico de la deuda y otros pasivos, otros pasivos que corresponde principalmente a ingresos por clasificar, que son ingresos que corresponden a ejercicios anteriores no recaudados a la fecha, considerados en este rubro debido al cambio de registro contable, ya que anteriormente se registraba lo que se recaudaba y a partir del 2014 cambia la forma de registro contable en cuanto a ingresos por venta de bienes y servicios, registrándose contablemente como ingreso lo exigible para cobro (en este caso lo facturado).

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS

No se cuenta con transacciones de carácter crediticio.

13.- PROCESO DE MEJORA

Principales políticas de Control Interno

Recursos Financieros

El presupuesto de ingresos por concepto de subsidios se establece partiendo de las metas proyectadas en el Plan Operativo Anual.

El presupuesto de Ingresos Propios se establece de acuerdo con los convenios proyectados.

Recursos Humanos:

Cuando existan plazas vacantes, se ocuparán solo en los casos estrictamente necesarios, pidiendo autorización a la Secretaría de Hacienda.

Recursos Materiales:

Toda solicitud de material deberá hacerse por escrito, la contratación de servicios es responsabilidad única de la Dirección de Administración.

Promoción y Desarrollo Institucional:

