



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
SDI-831007-RD4**

**ETCA-I-05 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO DEL 2016**

I. NOTAS DE DESGLOCE

I.I. Información contable

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

La cuenta de efectivo y equivalente se encuentra integrada por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	EFFECTIVO	BANCOS
Fondos Fijos	145,000	
Banamex S.A.		232,347
BBVA Bancomer S.A.		20,688,375
Banorte		43,203
Scotia Bank Inverlat		336,025
SUMA	145,000	21,299,950
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	21,444,950	

El rubro de efectivo corresponde a 17 fondos revolventes para la operación de el mismo número de centros asistenciales adscritos a DIF Sonora, para realizar gastos urgentes e imprevistos, en la atención a los menores albergados, usuarios, público en general; gastos que por su naturaleza no es posible seguir el procedimiento de compra establecido.

Las cuentas bancarias se utilizan de acuerdo con la fuente de financiamiento origen del recurso.

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

La cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente se encuentra integrada como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE	OBSERVACION
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,707,229	Desayunos Escolares-Aportaciones Municipales, Funeraria Juan Pablo II, Parque Infantil, Despensas, CREE, Centro de Habilidades Manos a la Vida
Deudores Diversos a Corto Plazo	339,362	Recargos Pago de ISR, Subsidio al Trabajador
Deudores Diversos	202,466	Funcionarios y Empleados DIF Sonora
Otros Derechos a Recibir Efectivo	171,692,738	Secretaría de Hacienda



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
SDI-831007-RD4**

Como se puede apreciar el 86% del total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente, se presenta en la cuenta Otros Derechos a recibir efectivo a cargo de la Secretaría de Hacienda Estatal por concepto de recursos no recibidos en DIF Sonora, por cada una de las fuentes de financiamiento origen del recurso:

Gobierno del Estado	106,489,876	Recursos Serv. Personales (en su mayoría ISSSTESON), CRIT Sonora, Peso Por Peso, Temporada Invernal, Comunicación Social.
Recursos Propios	15,719,888	Reemplazamiento Vehicular
Ramo 33	12,846,440	
Cuotas de Recuperación Ramo 33	9,002,820	Retenciones a Municipios por concepto de venta de Despensas
Aportaciones Municipales	39,103,972	Retenciones a Municipios por concepto de Desayunos Escolares
SUMA	183,162,996	

3. Inventarios

La cuenta de Inventarios se compone del almacén de ataúdes de la Funeraria Juan Pablo II por un importe de 39,180 cantidad que representa el stock, valuado a costo histórico, utilizando el método de control PEPS.

4. Bienes Inmuebles se integra como sigue:

Terrenos	107,408,186	Terrenos: Oficinas Generales, Casa Hogar Unacari, Albergue Jineseki, Escuela Jineseki, Parque Infantil Sonora, CAIF, CID, CADI 3, CDC, CREE, Funeraria Juan Pablo II, Módulo Menor Repatriado Nogales, Atención Ciudadana, Terreno de Tubutama.
Otros Bienes Inmuebles	95,725,061	Edificios: Oficinas Generales, Casa Hogar Unacari, Albergue Jineseki, Escuela Jineseki, Parque Infantil Sonora, CAIF, CID, CADI 3, CDC, CREE, Funeraria Juan Pablo II, Módulo Menor Repatriado Nogales, Atención Ciudadana
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(12,153,314)	



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
SDI-831007-RD4**

5. Bienes Muebles se integra como sigue:

Equipo e Instrumental Médico	3,691,688
Equipo de Transporte	72,568,156
Maquinaria y Otros Equipos	4,628,514
Mobiliario y Equipo de Administración	22,435,934
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	10,105,842
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(51,561,419)

Activo Diferido

6. La cuenta de activos diferidos se integra de la siguiente manera:

Comisión Federal de Electricidad
Almacén General
Oficinas Atención Ciudadana

Pasivo

7. Cuentas por Pagar a Corto Plazo integrado así:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo	61,598,214	El 99.8% le corresponde a los proveedores que por falta de liquidez no se les a realizado el pago.
Otras Cuentas por Pagar	47,488,152	El 80% le corresponde a: • ISSSTESON \$ 47,946,408
Retenciones y Contribuciones por Pagar	436,776	Correspondientes a los meses de Noviembre de 2015

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

Se integra únicamente por la cuenta Aportación Inicial

2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado se integra por los siguientes conceptos:

Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	20,756,826
Resultado de Ejercicios Anteriores	55,494,295

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de Enero 2016.



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
SDI-831007-RD4**

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 31 de Enero del 2016:

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	547,474
Participaciones y Aportaciones	6,679,192
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Federales	12,846,274
Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas Estatales	22,015,213
Ingresos Derivados de Financiamiento	5,942

Gastos y Otras Pérdidas

1. Las cuentas contempladas en los gastos y otras pérdidas son las siguientes:

Servicios Personales	18,247,839
Materiales y Suministros	197,500
Servicios Generales	657,352
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,606
Depreciación de Bienes Inmuebles	398,854.42
Depreciación de Bienes Muebles	1,825,947.84
Variación de Inventarios de Mercancías para Reventa	88,691.30
Otros Gastos Varios	1,960.48
Otras Pérdidas	4,630



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
SDI-831007-RD4**

II. NOTAS DE MEMORIA

1. CUENTAS DE ORDEN

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA EN EL ESTADO DE SONORA
R.F.C. SDI831007-RD4
CUENTAS DE ORDEN AL 31 DE ENERO DE 2016**

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

C.O.ALMACEN HERMOSILLO DESAYUNOS ESCOLARES	801,55
C.O.ALMACEN RECURSOS MATERIALES	3,926,36
C.O. EQUIPO DE TRANSPORTE OTORGADO EN COMODATO	
C.O. EQUIPO DE TRANSPORTE EN COMODATO	6
C.O. EDIFICIOS EN COMODATO	
C.O.CONTINGENCIAS POR JUICIOS LABORALES	23,330,69

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS	
C.O.LEY DE INGRESOS ESTIMADA	540,132,89
C.O.LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	498,431,56
C.O.MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	41,701,33
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	540,132,89
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	521,021,59
MODIFICACIONES AL PPTO.DE EGRESOS APROBADO	
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	11,70
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	39,41
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	19,060,00