

**ETCA-I-12 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017**

**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:

El rubro de efectivo corresponde a 18 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.

11110.00000.000.000	EFECTIVO/CAJA	192,158.00
11110.00001.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL GTOS.VARIOS	10,000.00
11110.00002.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL (FERIA)	7,158.00
11110.00003.000.000	CAJA GENERAL DIF	35,000.00
11110.00004.000.000	DIRECCION GENERAL	10,000.00
11110.00005.000.000	EVENTOS ESPECIALES Y APOYO LOGISTIC	10,000.00
11110.00006.000.000	VELATORIO	6,000.00
11110.00007.000.000	REC. MATERIALES	20,000.00
11110.00008.000.000	PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL MEN.	15,000.00
11110.00009.000.000	CASA HOGAR UNACARI	15,000.00
11110.00011.000.000	HOGAR TEMPORAL "JINESEKI"	16,000.00
11110.00017.000.000	C.R.E.E.	10,000.00
11110.00018.000.000	CREE (FERIA)	5,000.00
11110.00022.000.000	CENTRO OCUPACIONAL MANOS A LA VIDA Y CAFETERIA BUENA VIBRA	6,000.00
11110.00023.000.000	OFNA. ENLACE CABORCA	5,000.00
11110.00025.000.000	COORDINACION GENERAL DE ADMINISTRACION	7,000.00
11110.00026.000.000	ORGANO DE CONTROL INTERNO	2,000.00
11110.00027.000.000	RECURSOS HUMANOS	5,000.00
11110.00028.000.000	PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	8,000.00

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

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

11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	62,717,403.38
11120.00001.000.000	BANAMEX S.A.	6,898,439.48
11120.00001.003.000	CTA.76 7581637 DONATIVOS BANAMEX	6,870,570.12
11120.00001.009.000	CTA. 7003 2869643 BANAMEX	27,869.36
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	55,625,914.84
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	15,899.65
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	2,881.72
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	215,482.81
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	43.08
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	5,476,911.59
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	2,875,367.31
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	8,309,612.60
11120.00002.009.000	CTA.449877495	1,361,810.53
11120.00002.010.000	CTA.0158165750 MEN.REP AGUAPRIETA BCOMER	9,009.63
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	845,037.70
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,715.85
11120.00002.017.000	CTA.191030728 FONDO ACC.TPTE.PUB.PERS DI	3,697.69
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	673,053.93
11120.00002.023.000	BANCOMER 0194396154 DONATIVOS	66,714.10
11120.00002.024.000	BANCOMER 0194396111 GTOS DE DIFUSION COM SOCIAL	431,241.64
11120.00002.028.000	0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	477,305.52
11120.00002.033.000	0108036667 APOYOS P PROT PERS EN EDO DE NECES 2016 BBVA BANC	5,916.85
11120.00002.036.000	0109857044 RAMO 33 2017 (FAMAS) BBVA BANCOMER	27,138,973.85
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	1,277,073.94
11120.00002.039.000	BBVA 0110674222 FONDO ACC TRANSPORTE 2017	1,043,611.67
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	489,706.41
11120.00002.041.000	BBVA 0110674346 APOYO P/PROTECC D LAS PERSONAS EDO DE NECES	2,674,438.82
11120.00002.042.000	BBVA 0110674036 COMUNIDAD DIFERENTE 2017	616,718.88
11120.00002.043.000	0110681377 SIREA SUB PROG INFR,REHA,EQ ESPAC ALIMEN 2017	688.00
11120.00002.045.000	0110888249 BBVA PROG ATEN A PERS CON DISCAPACIDAD 2017	2,000,008.89
11120.00003.000.000	BANORTE	46,004.63
11120.00003.001.000	CTA. 0539665015 BANORTE	46,004.63
11120.00004.000.000	SCOTIABANK INVERLAT	138,088.43
11120.00004.002.000	CTA. 11005825539 DELFINARIO SCOTIABANK	4,451.26
11120.00004.003.000	CTA. 11005826144 RECICLAJE SCOTIABANK	133,637.17
11120.00005.000.000	CI BANCO S.A.	8,956.00
11120.00005.001.000	CI BANCO SA 1481258	8,956.00

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

Inversiones Temporales se utilizan de acuerdo con la fuente de financiamiento origen del recurso.

<b>11140.00000.000.000</b>	<b>INVERSIONES TEMPORALES</b>	<b>14,772,873.21</b>
11140.00001.000.000	BANCOMER S.A.	14,772,873.21
11140.00001.002.000	BANCOMER NO.CTA.0109536701	14,772,873.21

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

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

<b>11220.00000.000.000</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>1,347,567.00</b>
11220.00020.000.000	CUENTAS POR COBRAR VELATORIO	26,217.00
11220.00020.016.000	2016	26,217.00
11220.00020.016.264	MORALES TANORI MARIA DEL CARMEN	2,500.00
11220.00020.016.280	MILLANES IBARRA NILSA	1,570.00
11220.00020.016.283	MATA FELIX DORA ALICIA	3,246.00
11220.00020.016.292	AMAYA ROMERO MANUEL DE JESUS	451.00
11220.00020.016.306	YAÑEZ SUAREZ ALEJANDRINA	2,000.00
11220.00020.016.321	PAZ ORDUÑO ADAN	1,500.00
11220.00020.016.342	FRANCO HINOSTROSA ISABEL	1,870.00
11220.00020.016.347	ROSAS DOMINGUEZ DULCE MARIA	1,970.00
11220.00020.016.352	BRITO GOMEZ JESUS	2,000.00
11220.00020.016.379	LUZANIA MUÑOZ HORACIO	1,000.00
11220.00020.016.408	MONGE ROMERO ROSA ICELA	1,000.00
11220.00020.016.412	ALVAREZ GLADYS GUADALUPE	1,000.00
11220.00020.016.439	VEGA LOPEZ CAROLINA ABIGAIL	1,105.00
11220.00020.016.454	MIRANDA ESCALANTE ELSA	2,335.00
11220.00020.016.502	MANZANARES VEGA YANINA	2,670.00
11220.00090.000.000	CUENTAS POR COBRAR CREE (SUBROGADOS)	1,321,350.00
11220.00090.001.000	ISSSTESON	1,321,350.00
11220.00090.001.004	2014	338,625.00
11220.00090.001.005	2015	334,110.00
11220.00090.001.006	2016	648,615.00

<b>11230.00000.000.000</b>	<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO</b>	<b>142,444.41</b>
11230.00001.003.000	AUTOBUSES ESTRELLA BLANCA SA DE CV	1,751.00
11230.00002.005.000	BIOTECMED SA DE CV	6,846.00
11230.00003.007.000	COMERCIALIZADORA SANITARIA SA DE CV	2,307.21
11230.00004.011.000	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	23,849.62
11230.00005.001.000	EXTRACTOS DE FRUTAS DEL PACIFICO SA DE CV	14,185.90
11230.00012.002.000	MEDICA AVANZADA SA DE CV	17,122.79
11230.00015.003.000	PADILLA RUIZ LUIS HECTOR	142.83
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	96,731.30
11230.00019.003.000	TURISMO PALOVERDE, S.A.	27,207.00

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

11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	748,655.91
11250.00001.014.000	KARLA PLATT CHAVEZ	2,605.96
11250.00001.015.000	ZÁRATE FELIX KARINA TERESITA	600.00
11250.00001.017.000	PERALTA VERDUGO ANA ALEJANDRA	400.00
11250.00001.018.000	MAZON GAMBOA GERARDO	5,080.00
11250.00001.021.000	MARTINEZ AYALA JAVIER DE JESUS	5,295.00
11250.00002.003.000	NAVARRO BORREGO CHRISTIAN RICARDO	2,700.00
11250.00002.005.000	OQUITA SANCHEZ JOSE MA.	12,394.01
11250.00002.011.000	GRACIA GAMEZ LUIS ALBERTO	288.00
11250.00002.012.000	FELIX NARANJO FRANCISCO ISRAEL	29,820.00
11250.00002.014.000	GARCIA MARTINEZ SEVERIANO	1,700.00
11250.00002.035.000	GOMEZ CUBILLAS JOSE ANTONIO	89,620.30
11250.00002.046.000	BRACAMONTES MENDOZA FAUSTO DAMIAN	11,702.00
11250.00002.049.000	CELAYA RIVERA PEDRO IVAN	7,447.48
11250.00002.053.000	VALENZUELA FELIX JESUS ADOLFO	42,233.52
11250.00002.056.000	JUSAINO MORENO GONZALO	4,528.42
11250.00002.057.000	GONZALEZ BRACAMONTES AHIBEN EDUARDO	2,193.00
11250.00004.002.000	MONTIJO ACOSTA JESUS GERARDO	3,826.64
11250.00004.005.000	MERCADO CASTRO JESUS GABRIEL	300.00
11250.00004.010.000	DEL CASTILLO APODACA ILSE ANAHI	2,500.00
11250.00004.011.000	MARTINEZ HERNANDEZ MARIA EUGENIA	10,422.50
11250.00004.012.000	ROBLES RUIZ JOSEFINA	4,169.90
11250.00004.013.000	MATUS MORENO JORGE GUSTAVO	9,222.50
11250.00004.015.000	ROSA ISELA CABUTO SOTO	2,500.00
11250.00005.002.000	RODRIGUEZ VALENCIA MARTHA ELVIA	3,720.21
11250.00005.017.000	ROMERO CENTENO ANA CAROLINA	30,750.00
11250.00006.012.000	BALLESTEROS DORAME LUZ DEL CARMEN	5,388.00
11250.00006.017.000	ANDRADE ALMARAZ MARIA TERESA	1,809.41
11250.00006.019.000	GARCIA CARRANZA JORGE	2,446.00
11250.00006.020.000	CASTILLO MENDOZA LUZ ELENA	1,000.00
11250.00006.027.000	MORENO SANTOS MARIA DOLORES	16,288.00
11250.00006.030.000	COLUNGA SOLIS BELEN	303.00
11250.00006.036.000	FLORES MEZA SUSANA ISABEL	7,579.90
11250.00006.037.000	QUINTANA RUIZ JOSE MIGUEL	5,994.88
11250.00007.003.000	MONTOYA A. MA. DENIS	1,700.00
11250.00007.014.000	ARIAS MORALES NORMA I.	14,483.00
11250.00007.052.000	GERMAN GUTIERREZ JUAN ANTONIO	1,000.00
11250.00007.064.000	MARTINEZ DUARTE CARLOS SANTIAGO	300.00
11250.00007.066.000	AGUIRRE FUENTES KARLA VERONICA	2,700.00
11250.00007.072.000	AGUILAR CRUZ DIANA ICELA	0.05
11250.00007.077.000	MUNGUIA GALLEGOS CARMEN LUCIA	247.29
11250.00007.079.000	DEWAR CASTILLO LIZETH GUADALUPE	15,942.80
11250.00007.085.000	AGUAYO VALENZUELA INES DE LA CRUZ	1,466.60
11250.00007.090.000	CONSUELO SOTO	27,550.00
11250.00007.121.000	BORQUEZ ESPINOZA SUGEHIRA	29,206.40
11250.00007.123.000	BUSANEZ LEON BEATRIZ ADRIANA	2,000.00

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

11250.00007.124.000	ARRIZON MARINA JEANETTE	12.99
11250.00007.126.000	PALACIOS MORENO SERGIO ARTURO	2,700.00
11250.00007.127.000	MINERVA GARCIA TRASVIÑA	32,032.00
11250.00008.008.000	HEGUERTTY GUTIERREZ GABRIELA	33,508.51
11250.00009.007.000	BADA PAREDES MANUEL DE JESUS	4,765.33
11250.00009.010.000	SANCHEZ MEZQUITA JULIO CESAR	2,805.00
11250.00009.011.000	NORIEGA QUIJADA GLORIA ISABEL	2,356.00
11250.00009.014.000	RENDON VEGA ARTURO	9,179.47
11250.00009.015.000	BONILLAS YBERRI CZARINA	36,365.00
11250.00010.001.000	BADACHI GARCIA MARTIN PROCURADURIA)	608.00
11250.00010.002.000	IBARRA TRUJILLO PATRICIA	1,711.00
11250.00010.017.000	FIGUEROA VALENZUELA LUZ MARIA	1,850.00
11250.00010.024.000	QUEVEDO MACIEL SEVERA HUGUETTE	300.00
11250.00010.026.000	ARCE FIGUEROA FELIX JULIAN	1,298.00
11250.00010.039.000	MORALES SANCHEZ MARIO ALBERTO	998.00
11250.00010.048.000	ARVAYO ANDALON ALAN	972.00
11250.00010.049.000	CAMPUZANO RODRIGUEZ MARTIN JESUS	1,363.00
11250.00010.053.000	LOPEZ SANCHEZ JOSE MANUEL	950.00
11250.00010.058.000	COTA AMADOR WENCESLAO	8,115.61
11250.00010.061.000	YEOMANS ROSAS JORGE AXAYACATL	1,925.00
11250.00010.062.000	SALAZAR MARIA LIZETH	2,505.26
11250.00010.064.000	RAMIREZ ZAMBRANO MARIA GUADALUPE	300.00
11250.00010.068.000	CARRILLO VELDERRAIN MARBELLA	1,280.00
11250.00010.072.000	RUELAS BALLESTEROS JESUS GULLERMO	615.89
11250.00010.076.000	MANRIQUEZ MORENO CLAUDIA GABRIELA	6,990.00
11250.00010.077.000	RAMOS CERVANTES MARA EDITH	1,000.00
11250.00012.015.000	SANTACRUZ PACHECO FELICITAS	1,700.00
11250.00012.019.000	ANCHETA PERALTA ELSA CAROLINA	500.00
11250.00012.024.000	MARTINEZ ELIZONDO ALEJANDRO	300.00
11250.00012.025.000	HUERTA LOZOYA JOSE MARIA	300.00
11250.00013.032.000	BECERRIL COPPEL MONICA	378.40
11250.00014.015.000	ENRIQUEZ CAÑEDO MARIA GUADALUPE	1,000.00
11250.00014.020.000	CRUZ BARRERA NORA LILIA	900.00
11250.00014.021.000	VALDEZ PEREZ JUAN FRANCISCO	2,307.00
11250.00014.024.000	MARTINEZ GONZALEZ MIGUEL	6,200.00
11250.00015.007.000	NO UTILIZAR BORQUEZ ESPINOZA SUGEHIRA	7,000.00
11250.00015.009.000	CASTRO DIAZ BLANCA ALICIA	100.00
11250.00016.002.000	ESTHER SORTILLON GONZALEZ	8,098.52
11250.00016.006.000	RODRIGUEZ GARCIA PEDRO ISMAEL	300.00
11250.00016.012.000	RAMIREZ CASTILLO ERNESTINA	1,700.00
11250.00016.015.000	GUTIERREZ GARCIA GEORGINA	300.00

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

11250.00016.018.000	LERMA ARGOMANIZ JOSE ESTEBAN	4,290.09
11250.00016.020.000	ARIZMENDIZ BELTRAN RUBEN	3,582.25
11250.00016.022.000	GIRON CAMPOY LUCAS RAMON	92.79
11250.00016.029.000	MUÑOZ PEÑA MERCEDES LILIAN	1,723.71
11250.00016.030.000	YAÑEZ GARCIA HECTOR ULISES	5,428.00
11250.00016.031.000	MURRIETA DUARTE DIANA	13,943.00
11250.00016.032.000	RUIZ PRECIADO SANDRA IVONNE	300.00
11250.00017.005.000	VALENZUELA ROMERO JESUS	3,857.86
11250.00017.008.000	TERAN VILLALOBOS LIZA MARIA	46,530.00
11250.00017.011.000	TAPIA VALDEZ DANIEL ALFONSO	9,406.91
11250.00017.012.000	TOYOS MORALES FRANCISCO JAVIER	4,258.00
11250.00017.013.000	VILLEGAS MURRIETA ELVIRA	4,078.00
11250.00019.004.000	SOTO GUTIERREZ LUIS CARLOS	8,351.58
11250.00019.005.000	RODRIGUEZ LOZANO ALEJANDRA MARIA	7,860.00
11250.00019.006.000	MARTINEZ ACOSTA ERIKA	12,528.00
11250.00019.008.000	CRUZ RODRIGUEZ KARINA	6,372.00
11250.00021.000.000	DIRECCIÓN DE PLANEACION	298.35
11250.00021.011.000	BAÑUELOS MANZANARES INES DEYANIRA	7,229.00
11250.00021.015.000	PERALTA CORONADO MANUEL	1,529.35
11250.00021.016.000	MUÑOZ GOMEZ JORGE	5,998.00
11250.00025.004.000	VALENZUELA MANRIQUEZ RAUL LEONEL	2,700.00
11250.00025.010.000	JORGE ADONAY GABRIEL HERNANDEZ	1,500.00
11250.00025.011.000	LOPEZ MICH VERONICA	8,922.72
11250.00025.018.000	VEGA FLORES LUIS ENRIQUE	68.00

<b>11290.00000.000.000</b>	<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFVO.O EQ.A C.P</b>	<b>43,413,630.40</b>
11290.00001.000.000	GOBIERNO DEL ESTADO FUENTE 1	11,683,786.09
11290.00001.002.000	GOBIERNO DEL EDO. FUENTE 1 CAP. 1000	11,683,786.09
11290.00020.000.000	RECURSOS PROPIOS FUENTE 2	9,854,301.00
11290.00020.003.000	2013	247,740.00
11290.00020.004.000	2014	8,952,555.00
11290.00020.005.000	2015	654,006.00
11290.00050.000.000	CUOTAS DE RECUPERACION R33 FUENTE 5	6,770,940.00
11290.00050.004.000	2014	2,952,240.00
11290.00050.005.000	2015	3,818,700.00
11290.00060.000.000	APORTACIONES MUNICIPALES FUENTE 6	15,104,603.31
11290.00060.003.000	2013	5,101,720.75
11290.00060.004.000	2014	1,698,008.74
11290.00060.005.000	2015	8,304,873.58
11290.00060.006.000	2016	0.24

El 96% 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, de ejercicios anteriores.

### 3. Inventarios

La cuenta de Inventarios se compone del almacén de ataúdes de la Funeraria Juan Pablo que representa el stock, valuado a costo histórico, utilizando el método de control PEPS.

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

<b>11410.00000.000.000</b>	<b>INVENTARIO MERCANCIAS PARA REVENTA</b>	<b>48,223.20</b>
11410.00001.000.000	VELATORIO	48,223.20
11410.00001.001.000	A. METALICO	8,178.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	3,480.00
11410.00001.009.000	A. MADERA INDIGENTE	4,524.00
11410.00001.011.000	A. MADERA TIPO ESQUINERO	10,208.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	11,136.00
11410.00001.024.000	AT. INFANTIL METALICO 1.00 MT.	3,422.00
11410.00001.027.000	AT. INFANTIL METALICO 65 CMS.	4,350.00
11410.00001.051.000	ATAUD MADERA 1.40 MTS. DONADO	1.00
11410.00001.053.000	ATAUDE MADERA INFANTIL 55 CMS DONADO	1.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	2,923.20
<b>11450.00000.000.000</b>	<b>BIENES EN TRANSITO</b>	<b>86,514.10</b>
11450.00001.000.000	FUNERARIA	86,514.10
11450.00001.001.000	ATAUD MADERA	22,076.10
11450.00001.001.001	ATAUD DE MADERA 55CMS	3,132.00
11450.00001.001.002	ATAUD DE MADERA 65CMS	3,899.84
11450.00001.001.005	ATAUDES DE MADERA 1.40 MT	1,664.97
11450.00001.001.006	ATAUD DE MADERA 1.60 MT	1,180.00
11450.00001.001.007	ATAUD DE MADERA T.INDIGENTE	9,048.00
11450.00001.001.008	ATAUD DE MADERA T.ESQUINERO	5,594.74
11450.00001.001.009	ATAUD DE MADERA T.CRUIZ	11,370.97
11450.00001.001.011	ATAUD DE MADERA DE 45 CMS	324.80
11450.00001.002.000	ATAUDES METALICOS	64,438.00
11450.00001.002.001	METALICO ADULTO	54,520.00
11450.00001.002.002	METALICO INFANTIL DE 1 MT	2,320.00
11450.00001.002.004	METALICO INFANTIL 65CM	4,350.00
11450.00001.002.007	ATAUD DE MADERA 45 CMS	3,248.00

4. Bienes Inmuebles e Inmuebles se integra como sigue:

<b>12310.00000.000.000</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>136,870,626.28</b>
12350.00000.000.000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	6,306,100.48
12350.00001.000.000	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	6,306,100.48
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	104,342,307.18

12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	23,379,882.14
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	23,379,882.14
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	23,379,882.14

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

12410.00000.000.000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	41,279.64
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	14,718,787.09
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	8,968,251.36
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	2,270,439.31
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	122,479.29
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	59,058.03
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	741,099.16
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,659,583.78
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	3,683,635.47
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	94,037,302.75
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,501,723.00
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	222,859.19
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	875,026.54
12490.00000.000.000	OTROS BIENES MUEBLES	7,656.00

12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	90,803,562.91
12630.00001.000.000	DEPREC ACUM. 2012	1,336,818.37
12630.00001.001.000	DEPREC ACUM. MOBILIARIO Y EQUIPO	13,179.33
12630.00001.002.000	DEPREC.ACUM.DE EQUIPO DE COMPUTO	11,093.74
12630.00001.003.000	DEPREC ACUM. MAQ., EQUIP. Y HERRAMIENTA	1,574.10
12630.00001.004.000	DEPREC ACUM. DE AUTOMOVILES Y EQ TERREST	1,310,971.20
12630.00002.000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	89,466,744.54
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	7,567,405.79
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,182,973.69
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	487,111.32
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	58,449,568.51
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	6,368,073.30
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	4,173,960.78
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	72,983.41
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	114,890.92
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	804,963.58
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	2,054,274.57
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	24,607.53
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	165,931.14



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

Activo Diferido

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

<b>12790.00000.000.000</b>	<b>OTROS ACTIVOS DIFERIDOS</b>	<b>217,252.90</b>
12790.00001.000.000	COMISION FEDERAL ELECTRICIDAD	5,357.00
12790.00012.000.000	C.F.E.	161,895.90
12790.00016.000.000	OCEJA CAMPOS FRANCES MARTHA LOURDES	50,000.00

Pasivo

6. Cuentas por Pagar a Corto Plazo integrado así:

<b>21120.00000.000.000</b>	<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>12,139,654.28</b>
21120.00001.012.000	AGUILAR CORBALA LUIS ENRIQUE	57,273.84
21120.00001.015.000	ARTEMIZA BRACAMONTES MARTINEZ	12,876.00
21120.00001.016.000	AXA SEGUROS, SA DE CV	3,675.74
21120.00001.038.000	ALUMAXA SA DE CV	1,700.44
21120.00002.001.000	BIMBO DEL NOROESTE, S.A.	1,406,848.92
21120.00002.005.000	BANDERAS ABASTECEDORA, SA DE CV	5,191.00
21120.00002.006.000	BANQUETES Y SERV D ALQUILER SN JUDAS SAC	108,000.00
21120.00002.009.000	BRACAMONTES MARTINEZ ARTEMIZA	33,326.80
21120.00003.015.000	COMERCIAL MUNGUIA SA DE CV	76,560.00
21120.00003.017.000	CORRALES CAÑEDO JESUS ALONSO	32,134.06
21120.00003.019.000	CENTRO INTEGRAL DE MANEJO AMB SA DE CV	27,144.00
21120.00003.027.000	COMBUSTIBLES CONTROLADOS CIM SA DE CV	61,642.34
21120.00003.033.000	COMANDER DEL NOROESTE SA DE CV	7,770.84
21120.00003.035.000	COMERCIALIZADORA SANITARIA SA DE CV	628,366.59
21120.00003.044.000	CENTRO DE INVESTIGACION EN ALIMENTACION Y DESARROLLO AC	508,000.00
21120.00004.003.000	DEX DEL NOROESTE SA DE CV	1,497.62
21120.00004.009.000	DEPORTES NAVARRO SA DE CV	4,499.93
21120.00004.012.000	DIESGAS, SA DE CV	257,047.32
21120.00004.034.000	DINAMICA EN OFICIOS Y ASESORIA EMPRESARIAL DOAE SA DE CV	1,523.18
21120.00005.004.000	ECOLAB S DE RL DE CV	17,156.27
21120.00005.009.000	ESTACION DEC VERACRUZ SA DE CV	33,741.32
21120.00005.010.000	EXPO FORUM S.A. DE C.V.	23,000.00
21120.00005.016.000	ETHOS MEDIOS SA DE CV	37,120.00
21120.00006.007.000	FARMARCIA KINO, SA	69,912.63
21120.00006.008.000	FARMACEUTICA LOS ARCOS SA DE CV	5,000.00
21120.00006.014.000	FUENTES NAVARRO JUAN MANUEL	5,220.00
21120.00006.017.000	FRAJO VALENZUELA ALBERTO	86,489.60
21120.00006.021.000	FPR FRANQUICIA PASEO RIO SA DE CV	27,325.63
21120.00007.002.000	GASEXPRESS GASOLINERAS, SA DE CV	1,360.19
21120.00007.003.000	GONZALEZ BREACH JORGE ALBERTO	16,055.78
21120.00007.005.000	GRUPO ANGELES COPILCO SA DE CV	12,643.43
21120.00007.006.000	GONZALEZ BREACH ALEJANDRO FERNANDO	24,066.10
21120.00007.015.000	GRUPO ALBROB SA DE CV	60,622.62
21120.00007.020.000	GRUPO FRIARE S DE RL DE CV	12,162.60
21120.00007.040.000	GYCR SOLUCIONES INTEGRALES PARA LA CONSTRUCCION SA DE CV	11,542.00
21120.00007.048.000	GD MAQUINARIA DE HERMOSILLO SA DE CV	14,575.40
21120.00007.057.000	GRAFICREATIVOS SA DE CV	3,340.80
21120.00008.016.000	HAMADI IMPRESIONES SA DE CV	1,677.85
21120.00008.017.000	HERMOGAS SA DE CV	7,242.37
21120.00008.018.000	HDC GRUPO INMOBILIARIO SA DE CV	116,026.49

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

21120.00011.010.000	LABORATORIOS WATANABE SA DE CV	4,790.80
21120.00012.008.000	MEDICA AVANZADA SA DE CV	41,757.69
21120.00012.009.000	MATERIALES P/IMPRESORAS Y COPIADO SA CV	215,192.93
21120.00012.018.000	MEDIOS Y EDITORIAL DE SONORA SA DE CV	3,306.00
21120.00012.037.000	METAL MECANICA INDUSTRIAL DEL NOROESTE S DE RL	1,740.00
21120.00013.010.000	NORIEGA PEÑUÑURI MARIA CATALINA	1,252.80
21120.00014.003.000	OJEDA BORCHARDT VICTOR MANUEL	396,593.28
21120.00014.005.000	OJEDA CAMPOS FRANCES MARTHA LOURDES	993,756.27
21120.00015.005.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA ANGELINA	512,666.86
21120.00015.012.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA EUGENIA	510,679.79
21120.00015.017.000	PROVEEDORA PAPELERA KINO, S.A. DE C	35,388.18
21120.00015.028.000	PGS CONSTRUCTORA SA DE CV	199,095.32
21120.00016.002.000	QUIRRIN ROBLES KARLA CRYSTEL	35,702.60
21120.00017.002.000	RETAMOZA MACHADO MIGUEL ANGEL	17,584.00
21120.00017.006.000	RADIO SONORA	250,000.00
21120.00017.020.000	RAMIREZ MOYA RITA VIRIDIANA	17,168.00
21120.00018.012.000	SERVITRANSP EMPRESARIALES SAHUARO SA CV	44,155.60
21120.00018.020.000	SERVICIOS DE SALUD SONORA	25,809.25
21120.00018.025.000	SALAZAR RUIZ FRANCISCO JAVIER	108,737.88
21120.00018.031.000	SISTEMA ESPECIALIZADO DE MONITOREO INTEGRAL CASSA SA DE CV	2,259,463.85
21120.00018.042.000	SERVICIOS DE SALUD DE SONORA(HIES)	2,500.00
21120.00018.045.000	SEI CUSPIDE SA DE CV	116,026.49
21120.00019.001.000	TERCER MILENIO DE HERMOSILLO SA CV	21,750.00
21120.00019.005.000	TECMED SERVICIOS DE RECOLECCION SA DE CV	24,360.00
21120.00019.013.000	TIENDAS DE AUTOSERVICIO DEL NORTE, S.A. DE C.V.	29,960.86
21120.00019.020.000	TAPIA ARMENTA LUZ ADRIANA	17,794.40
21120.00020.002.000	UNIVERSAL PARCEL SYSTEMS SA DE CV	26,140.00
21120.00021.003.000	VIVERO JARDIN BELLO DE SONORA SA DE CV	203,865.20
21120.00021.006.000	VISTAHER SA DE CV	26,500.90
21120.00021.017.000	VELAZQUEZ CRUZ BERENICE BELEM	93,466.37
21120.00022.002.000	KNG AHORROLLANTAS SA DE CV	10,161.60
21120.00027.000.000	PROVEEDORES (COMUNICACION SOCIAL)	2,302,980.64
21120.00027.005.001	EMPRESAS EDITORIALES DEL NOROESTE SA DE CV	23,000.00
21120.00027.007.002	GRUPO ACIR SA DE CV	34,499.98
21120.00027.009.001	IMAGEN RADIO COMERCIAL SA DE CV	68,512.50
21120.00027.013.001	MAS RADIO DIGITAL SA DE CV	104,730.00
21120.00027.013.002	MEDIOS Y EDITORIAL DE SONORA SA DE CV	24,592.00
21120.00027.013.003	MOYA MARTINEZ HORACIO	26,599.99
21120.00027.014.001	NET 101 SA DE CV	42,000.00
21120.00027.018.001	RADIO AMISTAD DE SONORA SA DE CV	34,094.00
21120.00027.018.002	RADIO COMUNICACIONES DE OBREGON SA DE CV .	46,000.00
21120.00027.018.003	RADIO SONORA SA DE CV	73,902.41
21120.00027.018.004	RADIO VISA SA DE CV	112,680.00
21120.00027.018.005	RADIO Y TELEVISION PROFESIONAL SA DE CV	50,000.00
21120.00027.019.001	SER 5 CONSULTORES S.C.	107,775.00
21120.00027.019.002	SISTEMA ESTATAL DE INFORMACION WEB SA DE CV	69,564.00
21120.00027.019.003	STEREOREY MEXICO SA	72,891.20
21120.00027.020.001	TELEVISORA DE MEXICALI SA DE CV	687,063.36
21120.00027.020.003	TELEFONIA POR CABLE SA DE CV	201,295.20
21120.00027.020.004	TV CORPORATIVO DEL VALLE DEL YAQUI SA DE CV	174,822.40
21120.00027.020.006	TELEVISORA DEL YAQUI SA DE CV	99,000.00
21120.00027.020.007	TV CORPORATIVO NOGALES SONORA NORTE SA DE CV	249,958.60

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

<b>21170.00000.000.000</b>	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P</b>	<b>748,269.26</b>
21170.00001.000.000	IMPUESTOS POR PAGAR	748,269.26
21170.00001.001.000	RET ISR POR SALARIOS	746,382.47
21170.00001.001.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO.	746,382.47
21170.00001.002.000	RET ISR 10% SERVS. PROFESIONALES	1,886.79
21170.00001.002.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO	1,886.79

<b>21190.00000.000.000</b>	<b>OTRA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>38,846,887.53</b>
21190.00001.012.000	ACE SEGUROS	21,772.00
21190.00001.014.000	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	1,382,694.06
21190.00001.023.000	ACCIE	10,961.41
21190.00001.030.000	ANGUIANO MADERA NORA HAYDEE	8,855.80
21190.00001.036.000	ATENCION CIUDADANA	4,698.00
21190.00001.038.000	2015 ACCIE	157.68
21190.00001.038.002	FTE 2 REC PROP CCIE 2015	157.68
21190.00001.041.000	ABA SEGUROS SA DE CV	37,553.82
21190.00001.043.000	ALTER EXPRESS SOLUCIONES DE SONORA SA DE CV	164,139.92
21190.00001.044.000	AYÓN BARRERAS MARÍA ALAIDE	6,075.52
21190.00001.046.000	AHUMADA VALENZUELA RAMON AURELIO	22,351.49
21190.00001.047.000	ANTUNEZ VAZQUEZ FERNANDA ISABEL	41,301.61
21190.00002.034.000	BECAS ASIST. EDUCATIVA UNACARI	639,625.00
21190.00003.002.000	CUOTA SINDICAL	2,853,466.69
21190.00003.003.000	CONTRALORIA SOCIAL 2% MILLAR	73,076.08
21190.00003.005.000	CECOP	10,961.41
21190.00003.019.000	CREDITO EDUCATIVO	4,235.39
21190.00003.020.000	CARRILLO NORZAGARAY ALMA LETICIA	2,054.08
21190.00003.021.000	CREDI-AMIGO	6,790.15
21190.00003.030.000	CONTRERAS HERMOSILLO ARTURO	2,054.08
21190.00003.084.000	2015 2% MILLAR CONTRALORIA	1,051.16
21190.00003.084.002	FTE 2 REC.PROP. 2% MILLAR 2015	1,051.16
21190.00003.085.000	2015 CECOP	157.68
21190.00003.085.002	FTE 2 REC PROP CECOP 2015	157.68
21190.00003.090.000	2% MILLAR CONTRALORIA 2016	123,197.78
21190.00003.090.001	2% CONTRALORIA GOB EDO 2016	25,929.16
21190.00003.090.002	2% CONTRALORIA REC PROP 2016	4,746.24
21190.00003.090.003	2% CONTRALORIA REC FED 2016	2,169.12
21190.00003.090.005	FTE 5 2016	14,517.43
21190.00003.090.006	2% CONTRALORIA APORT MPALES 2016	75,835.83
21190.00003.091.000	CECOP 2016	18,154.28
21190.00003.091.001	CECOP GOB EDO 2016	3,889.39
21190.00003.091.002	CECOP REC PROP 2016	711.92
21190.00003.091.005	FTE 5 2016	2,177.61
21190.00003.091.006	CECOP APORT MPALES 2016	11,375.36
21190.00003.092.000	CIE 2016	18,154.28
21190.00003.092.001	CIE GOB EDO 2016	3,889.39

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

21190.00003.092.002	CIE REC PROP 2016	711.92
21190.00003.092.005	FTE 5 2016	2,177.61
21190.00003.092.006	CIE APORT MPALES 2016	11,375.36
21190.00003.095.000	RET INSPEC Y VIG 0.5%	5,422.85
21190.00003.095.003	DIF NAL 2016	5,422.85
21190.00003.096.000	RET 0.1%	1,084.57
21190.00003.096.003	DIF NAL 2016	1,084.57
21190.00003.099.000	2% CONTR SOC 2017	230,859.51
21190.00003.099.001	2017 GOB DEL EDO	10,378.71
21190.00003.099.002	REC PROP 2017	948.78
21190.00003.099.004	RAMO 33	196,244.89
21190.00003.099.006	"2017	23,287.13
21190.00003.100.000	CECOP 2017	34,629.00
21190.00003.100.001	2017 GOB DEL EDO	1,556.84
21190.00003.100.002	REC PROP 2017	142.32
21190.00003.100.004	RAMO 33	29,436.78
21190.00003.100.006	2017 APORT MPALES	3,493.06
21190.00003.101.000	CIE 2017	34,629.00
21190.00003.101.001	2017 GOB EDO	1,556.84
21190.00003.101.002	REC PROP 2017	142.32
21190.00003.101.004	RAMO 33	29,436.78
21190.00003.101.006	2017 APORT MPALES	3,493.06
21190.00004.000.000	DE LA "D"	17,024.01
21190.00004.001.000	DIF NACIONAL	17,011.25
21190.00004.011.000	RENDIMIENTO BANC FUENTE 9	12.76
21190.00005.000.000	DE LA "E"	1,300.00
21190.00005.011.000	ESPINOZA HERNANDEZ LUZ ELIZABETH	300.00
21190.00005.022.000	ESPINOZA HERNANDEZ LUZ E.	1,000.00
21190.00006.000.000	DE LA "F"	16,367.29
21190.00006.001.000	FONACOT	- 30,399.77
21190.00006.002.000	FRAGA SANCHEZ KARINA ANDREA	- 1,400.00
21190.00006.004.000	FELIX NARANJO FCO. ISRAEL	773.00
21190.00006.007.000	FUNERARIA SAN MARTIN	878.00
21190.00006.008.000	FIFACO S.A. DE C.V. SOFOM E.N.R.	16,930.73
21190.00006.009.000	ADELANTO EXPRESS SA DE CV SOFOM E.N.R.	35,602.69
21190.00006.011.000	FONTES RODRIGUEZ MARIA DEL REFUGIO	- 6,170.71
21190.00006.014.000	FONDO DE ADMON JUSTICIA SONORA	153.35
21190.00007.023.000	GARCIA LILIAN CRISTINA	- 5,081.02
21190.00008.004.000	HERNANDEZ MIRANDA VIVIANA	- 4,142.67
21190.00009.001.000	ISSSTESON	35,283,093.97
21190.00009.002.000	I.S.S.S.T.E	308,669.20

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

21190.00009.007.000	INFONAVIT		3,281.88
21190.00010.001.000	JUAREZ MAYTORENA VERONICA	-	4,464.25
21190.00011.006.000	LA CASA DEL VAQUERO		1,580.00
21190.00012.012.000	METLIFE MEXICO		860,528.48
21190.00012.027.000	MA. TERESA FLORES MARTINEZ		2,179.99
21190.00012.041.000	MALDONADO SANTA CRUZ ANGELA CAROLINA	-	13,724.78
21190.00012.042.000	MIRANDA DIAZ KARINA	-	29,408.79
21190.00015.005.000	PERALTA CORONADO MANUEL		50,001.03
21190.00015.009.000	PEREZ ENCINAS FABIOLA	-	5,410.50
21190.00016.005.000	QUINTANAR PRECIADO CRISTINA	-	6,787.66
21190.00017.018.000	RAMO 23 FUENTE 8 RENDIMIENTO		3,683.44
21190.00017.021.000	REYES REYES MAYRA GUADALUPE	-	2,351.80
21190.00017.024.000	RECURSOS HUMANOS	-	110,037.08
21190.00017.027.000	RORIGUEZ DAL POZZO ALEJANDRA	-	3,981.06
21190.00018.008.000	SALCIDO MONTIJO SASHENKA	-	4,042.32
21190.00018.014.000	S D I T G E S		408,219.24
21190.00018.021.000	SIND.NACIONAL DE TRAB.DE LA SALUD	-	16,102.50
21190.00018.028.000	SOLUCIONES FINANCIERAS DEL NOROESTE SA DE CV		21,073.47
21190.00018.029.000	SARA ELIZABETH SANCHEZ RAMIREZ		400.00
21190.00019.004.000	TERAN ROMERO MARTIN		1,600.00
21190.00019.009.000	TU LANITA RAPIDA, SA DE CV,SOFOM,ENR		125,641.73
21190.00019.013.000	TESOFE		302,069.00
21190.00020.001.000	UNISON		10,961.41
21190.00020.002.000	2015 15% UNISON		157.68
21190.00020.002.002	FTE 2 REC PROP UNISON 2015		157.68
21190.00020.004.000	UNISON 2016		18,154.28
21190.00020.004.001	UNISON GOB EDO 2016		3,889.39
21190.00020.004.002	UNISON REC PROP 2016		711.92
21190.00020.004.005	FTE 5 2016		2,177.61
21190.00020.004.006	UNISON APORT MPALES 2016		11,375.36
21190.00020.005.000	UNISON 2017		34,629.00
21190.00020.005.001	2017 GOB EDO		1,556.84
21190.00020.005.002	REC PROP 2017		142.32
21190.00020.005.004	RAMO 33		29,436.78
21190.00020.005.006	2017 APORT MPALES		3,493.06
21190.00021.009.000	VISTAHER SA DE CV		19,242.08

<b>22620.00000.000.000</b>	<b>PROVISION PENSIONES A LARGO PLAZO</b>		<b>26,277,987.61</b>
22620.00001.000.000	PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS		26,277,987.61

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

**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:

32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	218,623,633.14
---------------------	--------------------------------	----------------

Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	64,348,069.75
---	---------------

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de septiembre de 2017.

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

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 30 de septiembre del 2017:

Estado de Actividades  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

	SEP-2017	SEP-2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>29,152,202.51</b>	<b>9,869,605.74</b>
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 de Tipo Corriente <sup>1</sup>	778,653.82	3,866.80
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	28,373,548.69	9,865,738.94
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
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>416,416,329.41</b>	<b>414,505,803.77</b>
Participaciones y Aportaciones	0.00	60,430,178.97
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	416,416,329.41	354,075,624.80
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>38,143,745.59</b>	<b>57,583,683.27</b>
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	38,143,745.59	57,583,683.27
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>483,712,277.51</b>	<b>481,959,092.78</b>

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

Gastos y Otras Pérdidas

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

<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>240,066,724.49</b>	<b>221,973,767.84</b>
Servicios Personales	177,948,331.03	163,526,312.61
Materiales y Suministros	6,271,601.15	7,218,789.87
Servicios Generales	55,846,792.31	51,228,665.36
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>155,191,077.31</b>	<b>184,104,142.10</b>
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	155,191,077.31	184,104,142.10
Pensiones 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
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>24,106,405.96</b>	<b>46,107,967.71</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	22,751,372.61	20,775,642.29
Provisiones	920,403.47	740,879.31
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-39,278.28	24,105,163.11
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	473,908.16	486,283.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>419,364,207.76</b>	<b>452,185,877.65</b>



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

**COMPARATIVO ACUMULADO DICIEMBRE 2016 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017**

<b>No. DE CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE LA CUENTA</b>	<b>DEUDOR</b>	<b>ACREEDOR</b>	<b>CARGO</b>	<b>ABONO</b>	<b>DEUDOR</b>	<b>ACREEDOR</b>
11110.00000.000.000	EFFECTIVO/CAJA	169,097.13	-	54,012.97	30,952.10	192,158.00	-
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	72,993,910.00	-	474,672,575.08	484,949,081.70	62,717,403.38	-
11140.00000.000.000	INVERSIONES TEMPORALES	-	-	20,746,789.61	5,973,916.40	14,772,873.21	-
11220.00000.000.000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,996,772.00	-	14,315,847.02	14,965,052.02	1,347,567.00	-
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	541,687.12	-	898,126.38	1,297,369.09	142,444.41	-
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	141,918.70	-	4,701,515.56	4,094,778.35	748,655.91	-
11290.00000.000.000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFVO.O EQ.A C.P	76,257,921.30	-	21,488,969.81	54,333,260.71	43,413,630.40	-
11410.00000.000.000	INVENTARIO MERCANCIAS PARA REVENTA	73,328.92	-	895,297.75	920,403.47	48,223.20	-
11450.00000.000.000	BIENES EN TRANSITO	294,151.69	-	495,484.80	876,150.59	86,514.10	-
11610.00000.000.000	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A R	-	31,870,752.61	-	140,908.30	-	31,729,844.31
12310.00000.000.000	TERRENOS	107,408,185.62	-	29,462,440.66	-	136,870,626.28	-
12350.00000.000.000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	-	-	6,306,100.48	-	6,306,100.48	-
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	95,725,060.59	-	8,617,246.59	-	104,342,307.18	-
12410.00000.000.000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	-	-	41,279.64	-	41,279.64	-
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	14,424,683.93	-	508,764.64	214,661.48	14,718,787.09	-
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	9,145,223.73	-	-	176,972.37	8,968,251.36	-
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	2,028,354.06	-	242,085.25	-	2,270,439.31	-
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	115,683.93	-	6,495.36	-	122,479.29	-
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	59,058.03	-	-	-	59,058.03	-
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	727,193.06	-	13,908.10	-	741,099.16	-
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,634,363.29	-	25,220.49	-	5,659,583.78	-
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	3,683,635.47	-	-	-	3,683,635.47	-
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	89,912,498.74	-	4,124,804.01	-	94,037,302.75	-
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,501,723.00	-	-	-	4,501,723.00	-
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	213,250.53	-	9,608.66	-	222,859.19	-
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	876,333.62	-	6,491.07	7,798.15	875,026.54	-
12490.00000.000.000	OTROS BIENES MUEBLES	-	-	7,656.00	-	7,656.00	-
12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES	-	16,541,532.80	-	6,838,349.34	-	23,379,882.14
12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	67,822,846.37	430,383.79	23,411,100.33	-	90,803,562.91
12790.00000.000.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	237,252.90	-	20,000.00	-	217,252.90	-
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	82,386,950.58	235,048,116.38	164,800,820.08	-	12,139,654.28
21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P	-	810,468.13	7,193,201.23	7,131,002.36	-	748,269.26
21190.00000.000.000	OTRA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	47,811,602.64	91,403,697.33	82,438,982.22	-	38,846,887.53
22620.00000.000.000	PROVISION PENSIONES A LARGO PLAZO	-	26,277,987.61	-	-	-	26,277,987.61
31100.00000.000.000	APORTACION INICIAL	-	44,117.93	-	-	-	44,117.93
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	-	213,595,328.69	6,696,190.53	13,724,494.98	-	218,623,633.14

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

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-06  
Flujo de Efectivo  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA**  
AL 1 DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(PESOS) TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

Concepto	SEP-2017	SEP-2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>483,712,277.51</b>	<b>481,959,092.78</b>
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 de Tipo Corriente	776,653.82	3,866.80
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	28,373,548.69	9,865,738.94
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	60,430,178.97
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	416,416,329.41	354,075,624.80
Otros Orígenes de Operación	38,143,745.59	57,583,683.27
<b>Aplicación</b>	<b>419,364,207.76</b>	<b>452,185,877.55</b>
Servicios Personales	177,948,331.03	163,526,312.61
Materiales y Suministros	6,271,601.15	7,218,789.87
Servicios Generales	55,846,792.31	51,228,666.36
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	155,191,077.31	184,104,142.10
Pensiones 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	24,106,405.96	46,107,967.71
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>64,348,069.75</b>	<b>29,773,215.13</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>63,389,930.49</b>	<b>119,370,210.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	63,389,930.49	119,370,210.00
<b>Aplicación</b>	<b>48,972,666.95</b>	<b>333,377.44</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,385,787.73	0.00
Bienes Muebles	4,586,879.22	333,377.44
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>14,417,263.54</b>	<b>119,036,832.56</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>74,245,905.83</b>	<b>134,021,356.14</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	74,245,905.83	134,021,356.14
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-74,245,905.83</b>	<b>-134,021,356.14</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>4,519,427.46</b>	<b>14,788,691.55</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>73,163,007.13</b>	<b>39,469,868.53</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>77,682,434.59</b>	<b>54,258,560.08</b>

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

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  
1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

ETCA-I-05

(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>61,489,253.26</b>	<b>92,186,174.24</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>25,255,533.27</b>	<b>25,654,718.39</b>
Efectivo y Equivalentes	0.00	23,423,874.51
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	2,230,843.88
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventario	38,907.03	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	25,216,626.24	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>36,233,719.99</b>	<b>66,531,455.85</b>
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	44,385,787.73
Bienes Muebles	0.00	22,145,668.12
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	36,213,719.99	0.00
Activos Diferidos	20,000.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
<b>Pasivo</b>	<b>26,277,987.61</b>	<b>22,920,338.62</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>22,920,338.62</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	22,920,338.62
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>26,277,987.61</b>	<b>0.00</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	26,277,987.61	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>34,574,854.62</b>	<b>7,235,582.63</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>34,574,854.62</b>	<b>7,235,582.63</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	34,574,854.62	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	7,235,582.63
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

Sistema Estatal de Evaluación  
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora  
Al 30 de Septiembre de 2017

ETCA-II-10-A

(PESOS)

SEPTIEMBRE 2017

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>735,424,877</b>
------------------------------------	--------------------

(MAS)

<b>2. Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>38,198,733</b>
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 DONATIVOS EN ESPECIE	54,988
Otros Ingresos contables no presupuestarios	38,143,745
(MENOS)	

<b>3. Ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>289,911,333</b>
Productos de capital	
Aprovechamientos de capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	289,911,333

<b>4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>	<b>483,712,277</b>
---	--------------------

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

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-II-15  
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  
Del 01 de Septiembre al 30 de Septiembre de 2017

Pesos

TRIMESTRE: SEPTIEMBRE 2017

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>407,005,061.48</b>
<b>(MENOS)</b>		
<b>2. Egresos Presupuestarios no contables</b>		<b>11,882,259.68</b>
Mobiliario y equipo de administración	871,682.55	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	41,880.43	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	4,124,802.70	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	6,366,915.27	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
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)		
<b>Otros Egresos Presupuestales No Contables</b>	<b>476,978.73</b>	
<b>(MAS)</b>		
<b>3. Gastos contables no presupuestarios</b>		<b>24,241,405.96</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	22,751,372.61	
Provisiones	920,403.47	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-39,278.28	
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	473,908.16	
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>	<b>135,000.00</b>	
<b>4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>419,364,207.76</b>

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, proveen de información financiera a sus principales usuarios: la ciudadanía, a los administradores de la Secretaría de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Sonora, a las Entidades Fiscalizadoras, además coadyuvan en la toma de decisiones a la Dirección General del Sistema, para cumplir con el objetivo Institucional.

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que sucedieron durante el período y que al utilizarlo permite una toma de decisiones más oportuna.

La base de los Estados Financieros de DIF Sonora es la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, la cual facilita el registro y fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y en general contribuye a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos, incluyendo obligaciones contingentes y el patrimonio de la Entidad.

Los Estados Financieros de DIF Sonora, son elaborados por la Coordinación General de Administración a través de la Dirección de Planeación y Finanzas por medio de la Subdirección de Contabilidad de conformidad con las disposiciones vigentes en materia de información financiera establecidas en la Ley de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Armonización Contable entendida de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, es la revisión, reestructuración y compatibilización de los modelos vigentes a nivel municipal, estatal y nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los sistemas de contabilidad gubernamental, y de las características y contenido de los principales informes de rendición de cuentas.

En DIF Sonora se registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública que realiza, así como otros flujos económicos, por lo cual genera estados financieros confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, expresados en términos monetarios.

La contabilidad en DIF Sonora incluye registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre principios técnicos comunes destinados a captar, valuar, registrar, clasificar, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial y financiera de la Entidad.

## 1. Panorama Económico y Financiero

Con respecto al entorno en el que desarrollan las operaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, estamos sujetos a la recuperación oportuna de los ingresos aprobados en la Ley de Ingresos del ejercicio fiscal vigente, en especial en lo que respecta a los recursos obtenidos a través de la Secretaría de Hacienda Estatal.

Es decir, la captación calendarizada de los recursos permite cumplir en tiempo y forma con el logro de los objetivos institucionales programados dentro del Presupuesto de Egresos vigente.

## 2. Autorización e Historia

### a) Fecha de creación del Ente

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, constituido en Decreto número 51 publicado en el Boletín

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

Oficial del 08 de junio de 1977, el cual fue reestructurado en Boletín Oficial del 14 de noviembre de 1983, las funciones y atribuciones emanan de la Ley 35 de Asistencia Social, publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora número 48, Sección I del 16 de junio de 1986, con la cual se abroga la reestructuración del 14 de noviembre de 1983.

b) Principales cambios en su estructura

Las Modificaciones que se han presentado a la Ley 35 de Asistencia Social de su creación del 16 de junio de 1986, han sido en los ejercicios 2009 y 2013

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora tiene por objeto la promoción de la asistencia social, la prestación de servicios en ese campo, así como la realización de las demás acciones que, en materia, le confieran las disposiciones aplicables.

b) Principal Actividad

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, para el logro de sus objetivos, realizará las siguientes funciones:

I. Promover y prestar servicios de asistencia social, con sujeción a los ordenamientos jurídicos aplicables y a las normas técnicas relativas.

II. Apoyar el desarrollo de la familia y de la comunidad.

III. Realizar acciones de apoyo educativo para la integración social y de capacitación para el trabajo, dirigidas a los sujetos de la asistencia social.

IV. Promover e impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de la niñez.

V. Proponer a la Secretaría de Salud Pública, en su carácter de administradora del patrimonio de la beneficencia pública, programas de asistencia social.

VI. Promover, apoyar y fortalecer los programas de las instituciones de asistencia privada, de asociaciones civiles y de organizaciones de la sociedad civil que proporcionen gratuitamente servicios de asistencia social a la población del Estado con mayores niveles de marginación, así como los de las instituciones de asistencia privada cuyo objeto preponderante sea brindar a las anteriores apoyos económicos para desarrollar sus actividades de asistencia social y que se encuentren autorizadas para recibir donativos en los términos del artículo 218 BIS de la Ley de Hacienda del Estado.

VII. Operar establecimientos de asistencia social para menores en estado de abandono, ancianos desamparados y minusválidos sin recursos.

VIII. Realizar acciones en materia de prevención de invalidez, minusvalía o incapacidad y de rehabilitación de inválidos, en centros no hospitalarios, con sujeción a las disposiciones aplicables en materia de salud.

IX. Efectuar estudios e investigaciones sobre asistencia social, con la participación, en su caso, de las autoridades asistenciales.

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

- X. Realizar y promover la capacitación de recursos humanos para la asistencia social.
- XI. Participar con la Secretaría de Salud Pública, en el ámbito de su competencia, en el Sistema Estatal de Información Básica en materia de salud.
- XII. Prestar servicios de asistencia jurídica y de orientación social a menores, ancianos, minusválidos, inválidos o incapaces sin recursos.
- XIII. Prestar servicios funerarios, cuando las circunstancias lo ameriten.
- XIV. Realizar acciones en beneficio de las personas damnificadas en casos de inundaciones, terremotos, derrumbes, explosiones, incendios y cualquier otro desastre o calamidad similar.
- XV. Intervenir en el ejercicio de la tutela de los incapaces que corresponda al Estado, en los términos de la Ley respectiva.
- XVI. Poner a disposición del Ministerio Público los elementos a su alcance, en la protección de incapaces y en los procedimientos civiles y familiares que les afecten, de acuerdo con las disposiciones legales correspondientes.
- XVII. Participar en la ejecución de programas de rehabilitación y educación especial.
- XVIII. Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos de los programas a cargo del Organismo, con los que se lleven a cabo en el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, en el marco de los Sistema Nacional y Estatal de Salud; y
- XIX. Las demás que establezcan las normas aplicables en la materia.

c) Ejercicio Fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 30 de septiembre del Ejercicio Fiscal 2017.

d) Régimen Jurídico

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo para el Estado de Sonora
- Ley de Salud para el Estado De Sonora
- Ley de Asistencia Social para el Estado de Sonora
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal
- Ley del Instituto de Seguridad y Servicios sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora
- Ley de Planeación del Estado de Sonora
- Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal
- Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora Y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora
- Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal



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

e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora de conformidad con el Artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, no es contribuyente de este impuesto y solo tiene la obligación en los casos de retención y entero que señala la propia Ley, y tratándose de pagos a terceros exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

f) Estructura Organizacional Básica

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora cuenta con el Reglamento Interior vigente, el cual fue publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado de Sonora número 46, Sección I de fecha 09 de junio del 2011. Así mismo los Manuales de Organización contemplan además de los antecedentes y Marco Jurídico Administrativo, las Atribuciones, Estructura Orgánica y Organigramas de las once Unidades Administrativas que forman parte de DIF Sonora y tienen por objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen su funcionamiento; a su vez permiten dar a conocer de una manera sencilla las funciones, responsabilidades y las áreas que las integran.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no se encuentra en los supuestos de este apartado.

4. Bases para la preparación de Estados Financieros

a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora ha implementado una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se apoya en un software desarrollado en la Entidad de nombre "Sistema Contable Presupuestal Armonizado" el cual se apega a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC); así mismo para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental se dispone de lista de Cuentas alineadas al Plan de Cuentas, clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es a Costo Histórico.

c) Postulados Básicos

- 
- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora en la elaboración de los Estados Financieros se apega a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por la CONAC.
- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación

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

- Dualidad Económica
- Consistencia

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) En los presentes Estados Financieros se aplica, según el rubro de activo método de actualización del costo histórico para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no realiza operaciones en el extranjero.
- c) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no realiza inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Los inventarios con que cuenta el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, representan mercancías para reventa de la Funeraria Juan Pablo II, se reconocen al costo histórico de adquisición y son valuadas de acuerdo al método Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS).
- e) Beneficios a empleados  
Las primas de antigüedad a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Civil para el Estado de Sonora y se cargan a los resultados del año, en que se hacen exigibles.  
  
Las prestaciones a que tiene derecho el personal, en caso de retiro, separación, incapacidad o muerte son cubiertas por el Instituto de Seguridad Social y Servicios de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSTESON), de acuerdo al contrato de prestación de servicios celebrado el 15 de agosto de 1989.
- f) Los Estados Financieros presentan registros de provisiones por concepto de Estimaciones para Cuentas Incobrables se realizan de manera trimestral, aplicando el porcentaje del 15% al saldo contable de la cuenta de mayor, Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

11610.00000.000.000 ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIE	31,729,844.31
--	---------------

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no tiene operaciones en moneda extranjera, que representan algún riesgo cambiario.

7. Reporte Analítico del Activo

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

Los importes reflejados en los Estados Financieros al 30 de abril por tipo de activo, se reconocen a su valor de adquisición, neto de la depreciación acumulada. En los casos de las donaciones de bienes muebles se registran al valor reflejado en el acta de donación.

El reporte analítico de activo se detalla a continuación:

**Sistema Estatal de Evaluación** **ETCA-I-07**  
**Estado Analítico del Activo**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	370,926,455.58	588,051,101.72	597,948,937.80	361,028,619.50	-9,897,836.08
<b>Activo Circulante</b>	120,598,034.25	538,268,618.98	567,300,056.13	91,566,597.10	-29,031,437.15
Efectivo y Equivalentes	73,163,007.13	495,473,377.66	490,953,950.20	77,682,434.59	4,519,427.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	78,938,299.12	41,404,458.77	74,690,460.17	45,652,297.72	-33,286,001.40
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	367,480.61	1,390,782.55	1,796,554.06	-38,290.90	-405,771.51
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-31,870,752.61	0.00	-140,908.30	-31,729,844.31	140,908.30
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	250,328,421.33	49,782,482.74	30,648,881.67	269,462,022.40	19,133,601.07
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	203,133,246.21	44,385,787.73	0.00	247,519,033.94	44,385,787.73
Bienes Muebles	131,322,301.39	4,986,311.22	399,432.00	135,909,180.61	4,586,879.22
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-84,364,379.17	430,383.79	30,249,449.67	-114,183,445.05	-29,819,065.88
Activos Diferidos	237,252.90	-20,000.00	0.00	217,252.90	-20,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

Los porcentajes de depreciación se aplican de acuerdo al rubro de la cuenta según lo publicado en la Diario Oficial de la federación de fecha 15 de agosto de 2012, Primera Sección en apego a la armonización contable.

	<u>Vida útil</u> <u>estimada</u>	<u>%</u> <u>Depreciación</u> <u>anual</u>
EDIFICIOS	20	5
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10	10
EQUIPO E INSTRUM. MÉDICO	5	20
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MOBILIARIO Y EQUIPO	10	10
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	10	10
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍAS	10	10
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TEC. DE LA INFORMACIÓN	3	33.3

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

9. Reporte sobre recaudación

A continuación se presenta Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora por tipo de ingreso.

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

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico de Ingresos

ETCA-II-01

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA**

Del 01 al 30 de Septiembre de 2017

(PESOS)

TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado Acumulado (4)	Ingresos Recaudado Acumulado (5)	Diferencia (8= 5 - 1)
1 Impuestos						
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
3 Contribuciones de Mejoras						
4 Derechos						
5 Productos						
Corriente						
Capital						
6 Aprovechamientos						
Corriente						
Capital						
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	93,672,621	5,730,163	99,402,784	28,373,549	28,373,549	65,299,072
8 Participaciones y Aportaciones						
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas <b>FEDERALES</b>	186,932,763	6,619,943	193,552,706	146,671,290	146,671,290	40,261,473
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas <b>ESTATALES (1)</b>	395,018,654	15,899,401	410,918,055	260,711,120	260,711,120	134,307,534
10 Ingresos Derivados de Financiamientos		31,551,333	31,551,333	9,812,573	9,812,573	9,812,573
<b>Total</b>	<b>675,624,038</b>	<b>59,800,839</b>	<b>735,424,877</b>	<b>445,568,532</b>	<b>445,568,532</b>	<b>230,055,506</b>
					Ingresos Excedentes 1	

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

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

Sistema Estatal de Evaluación ETCA-I-08  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017  
(PESOS) TRIMESTRE: TERCERO DE 2017

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	NAL	N/A	157,287,008.96	78,012,798.68
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>157,287,008.96</b>	<b>78,012,798.68</b>

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

Este punto no es de aplicación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora

11. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno  
Instructivo de Políticas Vigentes [www.difson.gob.mx](http://www.difson.gob.mx) dentro del procedimiento 64-DPF-P06-I01

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

12. Eventos Posteriores al Cierre

La gestión de cobro continúa hasta recuperar la totalidad de los recursos.

  
\_\_\_\_\_  
**C.P. ANA LUISA LEOS SELDNER**  
Contadora General

  
\_\_\_\_\_  
**LIC. JOSÉ AGUSTÍN PACHECO TAPIA**  
Director de Planeación y Finanzas

  
\_\_\_\_\_  
**LIC. LUIS CARLOS SOTO GUTIERREZ**  
Coordinador General de Administración

  
\_\_\_\_\_  
**LIC. KARINA TERESITA ZARATE FÉLIX**  
Directora General