

ETCA-I-12 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 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 16 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.

11110.00001.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL GTOS.VARIOS	10,000.00
11110.00002.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL (FERIA)	8,000.00
11110.00003.000.000	CAJA GENERAL DIF	35,000.00
11110.00004.000.000	DIRECCION GENERAL	3,531.00
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)	3,000.00
11110.00022.000.000	CENTRO OCUPACIONAL MANOS A LA VIDA Y CAFETERIA BUENA VIBRA	6,000.00
11110.00025.000.000	COORDINACION GENERAL DE ADMINISTRACION	7,000.00
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.

<b>11120.00001.000.000</b>	<b>BANAMEX S.A.</b>	<b>3,579,879.63</b>
11120.00001.003.000	CTA.76 7581637 DONATIVOS BANAMEX	3,551,970.02
11120.00001.009.000	CTA. 7003 2869643 BANAMEX	27,909.61
<b>11120.00002.000.000</b>	<b>BBVA BANCOMER S.A.</b>	<b>12,467,401.31</b>
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	655.51
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	8,551.23
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	22,175.12
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	393.87
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	9,573.31
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	4,547,754.02
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	8,199.10
11120.00002.009.000	CTA.449877495	19,496.32
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	845,059.06
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,719.66
11120.00002.017.000	CTA.191030728 FONDO ACC.TPTE.PUB.PERS DI	3,697.76
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	673,070.95
11120.00002.023.000	BANCOMER 0194396154 DONATIVOS	319,714.10
11120.00002.024.000	BANCOMER 0194396111 GTOS DE DIFUSION COM SOCIAL	315,241.64
11120.00002.028.000	0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	326,385.73
11120.00002.033.000	0108036667 APOYOS P PROT PERS EN EDO DE NECES 2016 BBVA BANCOMER	4,455.39
11120.00002.036.000	0109857044 RAMO 33 2017 (FAMAS) BBVA BANCOMER	5,148,695.01
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	87,010.62
11120.00002.039.000	BBVA 0110674222 FONDO ACC TRANSPORTE 2017	24,570.46
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	9,493.87
11120.00002.041.000	BBVA 0110674346 APOYO P/PROTECC D LAS PERSONAS EDO DE NECESIDAD 2017	1,446.61
11120.00002.042.000	BBVA 0110674036 COMUNIDAD DIFERENTE 2017	45,166.32
11120.00002.043.000	0110881377 SIREA SUB PROG INFR,REHA,EQ ESPAC ALIMEN 2017	773.59
11120.00002.045.000	0110888249 BBVA PROG ATEN A PERS CON DISCAPACIDAD 2017	107.42
11120.00002.046.000	0110973726 JORNALEROS AGRICOLAS 2017	36.82
<b>11120.00003.000.000</b>	<b>BANORTE</b>	<b>46,859.62</b>
11120.00003.001.000	CTA. 0539665015 BANORTE	46,859.62
<b>11120.00004.000.000</b>	<b>SCOTIABANK INVERLAT</b>	<b>176,305.43</b>
11120.00004.002.000	CTA. 11005825539 DELFINARIO SCOTIABANK	4,451.26
11120.00004.003.000	CTA. 11005826144 RECICLAJE SCOTIABANK	171,854.17
11120.00005.000.000	CI BANCO S.A.	8,608.00
11120.00005.001.000	CI BANCO SA. 1481258	8,608.00

**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>11140.00001.000.000</b>	<b>BANCOMER S.A.</b>	<b>12,962,656.16</b>
11140.00001.002.000	BANCOMER NO.CTA.0109536701	12,962,656.16

**2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente**

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

<b>11220.00020.000.000</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VELATORIO</b>	<b>25,851.00</b>
11220.00020.016.000	2016	25,851.00
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	634.00
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
<b>11220.00090.000.000</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR CREE (SUBROGADOS)</b>	<b>1,321,350.00</b>
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

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	3,044,494.12
11230.00012.002.000	MEDICA AVANZADA SA DE CV	17,122.79
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	97,303.53
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**

11250.00002.005.000	OQUITA SANCHEZ JOSE MA.	418.01
11250.00002.040.000	CHAVEZ VITE JOSE LUIS RAUL	218.83
11250.00002.046.000	BRACAMONTES MENDOZA FAUSTO DAMIAN	2,501.08
11250.00002.049.000	CELAYA RIVERA PEDRO IVAN	180.99
11250.00002.053.000	VALENZUELA FELIX JESUS ADOLFO	10,108.44
11250.00005.017.000	ROMERO CENTENO ANA CAROLINA	25,000.00
11250.00006.012.000	BALLESTEROS DORAME LUZ DEL CARMEN	5,388.00
11250.00006.017.000	ANDRADE ALMARAZ MARIA TERESA	109.41
11250.00006.019.000	GARCIA CARRANZA JORGE	746.00
11250.00006.030.000	COLUNGA SOLIS BELEN	303.00
11250.00006.037.000	QUINTANA RUIZ JOSE MIGUEL	860.87
11250.00007.027.000	AGUILAR DEL TORO ALEJANDRO	344.00
11250.00007.064.000	MARTINEZ DUARTE CARLOS SANTIAGO	300.00
11250.00007.071.000	IBARRA DURAZO MARIA GUADALUPE	185.69
11250.00007.077.000	MUNGUIA GALLEGOS CARMEN LUCIA	247.27
11250.00007.079.000	DEWAR CASTILLO LIZETH GUADALUPE	18,664.54
11250.00007.083.000	MORENO MUÑOZ BLANCA CONCEPCION	1,445.24
11250.00007.093.000	VALENZUELA ALAMEA ALBA ROCIO	148.00
11250.00007.094.000	ENCINAS RENDON MARTIN ANGEL	209.99
11250.00007.121.000	BORQUEZ ESPINOZA SUGEHIRA	19,903.01
11250.00009.007.000	BADA PAREDES MANUEL DE JESUS	1,026.31
11250.00009.014.000	RENDON VEGA ARTURO	11,244.01
11250.00010.044.000	BENITEZ SALCIDO HIRAM DAVID	220.00
11250.00010.068.000	CARRILLO VELDERRAIN MARBELLA	1,280.00
11250.00010.072.000	RUELAS BALLESTEROS JESUS GULLERMO	615.89
11250.00012.019.000	ANCHETA PERALTA ELSA CAROLINA	500.00
11250.00012.024.000	MARTINEZ ELIZONDO ALEJANDRO	300.00
11250.00013.032.000	BECERRIL COPPEL MONICA	5,378.40
11250.00014.026.000	ENRIQUEZ OCHOA HECTOR VICENTE	148.00
11250.00015.009.000	CASTRO DIAZ BLANCA ALICIA	109.00
11250.00016.012.000	RAMIREZ CASTILLO ERNESTINA	432.00
11250.00016.022.000	GIRON CAMPOY LUCAS RAMON	180.87
11250.00017.005.000	VALENZUELA ROMERO JESUS	631.00
11250.00017.011.000	TAPIA VALDEZ DANIEL ALFONSO	434.91
11250.00021.001.000	MEZA DESSENS MARTINA REBECA	76.00
11250.00021.016.000	MUÑOZ GOMEZ JORGE	1,023.00

<b>11290.00020.000.000</b>	<b>RECURSOS PROPIOS FUENTE 2</b>	<b>9,854,301.00</b>
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
<b>11290.00050.000.000</b>	<b>CUOTAS DE RECUPERACION R33 FUENTE 5</b>	<b>6,770,940.00</b>
11290.00050.004.000	2014	2,952,240.00
11290.00050.005.000	2015	3,818,700.00
<b>11290.00060.000.000</b>	<b>APORTACIONES MUNICIPALES FUENTE 6</b>	<b>15,104,603.31</b>
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

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

El 87% 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.

<b>11410.00001.000.000</b>	<b>VELATORIO</b>	<b>176,807.20</b>
11410.00001.001.000	A. METALICO	111,766.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	5,220.00
11410.00001.009.000	A. MADERA INDIGENTE	9,952.80
11410.00001.011.000	A. MADERA TIPO ESQUINERO	13,920.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	12,780.00
11410.00001.024.000	AT. INFANTIL METALICO 1.00 MT.	3,422.00
11410.00001.029.000	AT.METALICO TIPO JUMBO	13,920.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	5,846.40
<b>11450.00001.000.000</b>	<b>FUNERARIA</b>	<b>261,799.10</b>
11450.00001.001.000	ATAUD MADERA	16,459.10
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
11450.00001.001.008	ATAUD DE MADERA T.ESQUINERO	7,165.26
11450.00001.001.009	ATAUD DE MADERA T.CRUIZ	2,549.03
11450.00001.002.000	ATAUDES METALICOS	245,340.00
11450.00001.002.001	METALICO ADULTO	245,340.00

**4. Bienes Inmuebles e Inmuebles se integra como sigue:**

12350.00001.000.000	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	9,658,759.79
---------------------	-------------------------------------	--------------

12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	24,684,160.97
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	24,684,160.97

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

12410.00000.000.000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	18,916.92
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	15,360,552.37
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	8,746,243.13
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	4,942,546.61
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	163,498.55
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	59,058.03
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	564,467.69
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,659,583.78
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	3,697,665.51
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	99,315,071.78
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,410,638.59
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	369,555.41
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	851,406.46
12490.00000.000.000	OTROS BIENES MUEBLES	7,656.00

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	94,202,367.21
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	7,910,083.67
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,266,244.84
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	499,932.63
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	62,423,297.61
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	6,651,052.50
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	4,327,085.88
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	80,999.83
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	124,473.54
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	690,235.40
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	2,035,489.74
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	27,560.43
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	165,931.14

**Activo Diferido**

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

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:

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

21120.00001.003.000	ALEJANDRO CESARETTI GALERIAS SA DE CV	20,497.20
21120.00001.009.000	ALCARAZ YEME JOSE MANUEL	31,807.20
21120.00001.012.000	AGUILAR CORBALA LUIS ENRIQUE	75,845.44
21120.00001.015.000	ARTEMIZA BRACAMONTES MARTINEZ	12,676.00
21120.00001.016.000	AXA SEGUROS, SA DE CV	3,675.74
21120.00001.019.000	ASOCIACION TECH PALEWIA.C	6,182.80
21120.00001.037.000	ACOSTA AGUIRRE JOB HERNAN	11,020.00
21120.00001.044.000	APONTE MORALES ESTHER	11,587.47
21120.00001.046.000	AUTOTRANSPORTES TUFESA SA DE CV	8,006.00
21120.00001.051.000	ALUTEK SERVICIOS Y COMERCIO SA DE CV	20,880.00
21120.00001.053.000	ANTARES DANZA CONTEMPORANEA A.C	26,000.00
21120.00001.056.000	ALMA LORENIA GALVEZ CORDOVA	26,100.00
21120.00001.057.000	ARVAYO GALINDO ROBERTO CARLOS	204,092.00
21120.00001.058.000	AINZA DORAME ANA GABRIELA	22,620.00
21120.00002.001.000	BIMBO DEL NOROESTE, S.A.	4,186,860.95
21120.00002.005.000	BANDERAS ABASTECEDORA, SA DE CV	5,191.00
21120.00002.006.000	BANQUETES Y SERV D ALQUILER SN JUDAS SAC	393,152.36
21120.00002.009.000	BRACAMONTES MARTINEZ ARTEMIZA	33,326.80
21120.00002.019.000	BADILLA FRANCO MARIO ANTONIO	55,100.00
21120.00002.023.000	BAYLESS SILVA ANA MARIA	50,460.00
21120.00002.025.000	BESTRADE SA DE CV	136,029.28
21120.00003.003.000	COMERCIALIZADORA BAROL, SA DE CV	44,022.00
21120.00003.014.000	CREMERIA DEL YAQUI SA DE CV	41,447.50
21120.00003.015.000	COMERCIAL MUNGUIA SA DE CV	76,560.00
21120.00003.017.000	CORRALES CAÑEDO JESUS ALONSO	34,918.06
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
21120.00003.052.000	CY ALIMENTOS SA DE CV	193,803.22
21120.00003.054.000	COPIADORAS Y SERVICIOS DE SONORA SA DE CV	107,286.66
21120.00003.057.000	COMERCIALIZADORA MORESCA SA DE CV	49,903.20
21120.00003.062.000	CALDERAS Y SERVICIOS ELECTROMECANICOS SA DE CV	45,186.99
21120.00003.066.000	COLOR EXPRESS DE MEXICO SA DE CV	5,220.00
21120.00003.075.000	COMERCIALIZADORA FIVICRUMA SA DE CV	86,347.79
21120.00003.078.000	COMFARA SA DE CV	42,670.43
21120.00003.079.000	CELAYA RIVERA LUIS ANGEL	43,286.85
21120.00003.082.000	CAMM MULTISERVICIOS DEL DESIERTO SPR DE RL DE CV	68,706.80
21120.00003.085.000	CUAMEA ROBLES ERICK	9,013.20

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

21120.00004.003.000	DEX DEL NOROESTE SA DE CV	2,259,226.11
21120.00004.009.000	DEPORTES NAVARRO SA DE CV	4,499.93
21120.00004.012.000	DIESGAS, SA DE CV	257,047.32
21120.00004.033.000	DECORACION Y ORGANIZACION DE EVENTOS MAX RENT S DE RL DE CV	522,179.49
21120.00004.038.000	DESARROLLO DE MATERIALES PERSONALIZADOS SA DE CV	1,600.80
21120.00004.040.000	DANIEL GONZALEZ CORONADO	66,120.00
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
21120.00005.012.000	ECOLOGIA VIDA Y SALUD SA DE CV	6,612.00
21120.00005.016.000	ETHOS MEDIOS SA DE CV	37,120.00
21120.00005.019.000	EDIFICACIONES Y PROYECTOS MOCELIK SA DE CV	2,958.00
21120.00005.022.000	EME HMO SA DE CV	13,236.99
21120.00006.007.000	FARMARCIA KINO, SA	364,768.13
21120.00006.008.000	FARMACEUTICA LOS ARCOS SA DE CV	5,000.00
21120.00006.017.000	FRAJO VALENZUELA ALBERTO	86,489.60
21120.00006.019.000	FIERROS CELAYA DAVID RODOLFO	188,146.80
21120.00006.020.000	FASERCO COCINAS INDUSTRIALES S DE RL DE CV	167,830.31
21120.00006.023.000	FUENTES SANTACRUZ REYNA LILIANA	8,816.00
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
21120.00007.010.000	GALLEGO ROBLES ENRIQUE	658.88
21120.00007.015.000	GRUPO ALBROB SA DE CV	60,622.62
21120.00007.020.000	GRUPO FRAIRE S DE RL DE CV	12,162.60
21120.00007.035.000	GASOLINERA RENDIMAS DEL CENTRO SA DE CV	249,994.40
21120.00007.036.000	GONZALEZ ARREOLA LUIS ANTONIO	46,400.00
21120.00007.040.000	GYCR SOLUCIONES INTEGRALES PARA LA CONSTRUCCION SA DE CV	11,542.00
21120.00007.047.000	GAXIOLA ASTIAZARAN MARIA ANTONIETA	12,156.80
21120.00007.048.000	GD MAQUINARIA DE HERMOSILLO SA DE CV	38,378.60
21120.00007.054.000	GASOLINERA RENDIMAS DEL NOROESTE SA DE CV	32,950.45
21120.00007.057.000	GRAFICREATIVOS SA DE CV	24,748.60
21120.00007.058.000	GRUPO GASOLINERO ALVER SA DE CV	381,347.56
21120.00007.065.000	GUERRA DURAN FERNANDO	20,880.00
21120.00009.002.000	INNOVA AQUA SA DE CV	65,904.24
21120.00009.017.000	IMAGEN DIGITAL DEL NOROESTE SA DE CV	3,364.00
21120.00009.021.000	IMPRESIONES SELECTAS DEL NOROESTE SA DE CV	19,151.60
21120.00009.026.000	IMPULSORA COMERCIAL ARAMOL SA DE CV	60,610.00
21120.00010.004.000	J2R CONSTRUCTORES SA DE CV	111,430.06
21120.00011.022.000	LGN LUBRICANTES Y GRASAS DEL NOROESTE SA DE CV	81,080.00
21120.00011.024.000	LICONSA SA DE CV	11,742.00
21120.00011.027.000	LA GALLINA MARKETING Y COMUNICACION CREATIVA S DE RL DE CV	1,305.00
21120.00012.007.000	MOLINA DURAZO CONRADO ANTONIO	29,278.40
21120.00012.008.000	MEDICA AVANZADA SA DE CV	45,341.84
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
21120.00012.019.000	MALDONADO VASQUEZ ROSA MARIA	4,640.00
21120.00012.030.000	MEDIEMEX PHARMA SA DE CV	21,963.14
21120.00012.036.000	MC LARES AUTOSERVICIO SA DE CV	74,724.11
21120.00012.038.000	MADRID FELIX RAMON MANUEL	14,163.60
21120.00012.043.000	MOLINA JUSACAMEA KARLA ELENA	406,025.92
21120.00012.050.000	MEDAM S DE RL DE CV	6,820.80
21120.00012.054.000	MULTISERVICIOS LUGO SA DE CV	7,540.00
21120.00012.055.000	MONTAÑO FELIX IVAN RAFAEL	52,200.00
21120.00013.008.000	N2 CONSULTORES EN IMAGEN Y COMUNICACION S DE RL DE CV	13,416.35
21120.00013.009.000	NORIEGA THOMSON JESUS ALBERTO	12,980.40



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

21120.00013.011.000	NORWORK SA DE CV	72,161.51
21120.00013.013.000	NYCO'S MUEBLES EJECUTIVOS SA DE CV	25,659.20
21120.00013.014.000	NORIEGA VIZCARRA RIGOBERTO	3,554.58
21120.00014.003.000	OJEDA BORCHARDT VICTOR MANUEL	396,593.26
21120.00014.005.000	OJEDA CAMPOS FRANCES MARTHA LOURDES	1,238,622.42
21120.00014.007.000	O AND P DE MEXICO, SA DE CV	89,432.52
21120.00014.017.000	OROPEZA MONGE ANTONIO	24,360.00
21120.00015.001.000	PROESA TECNOGAS, SA DE CV	324,903.27
21120.00015.005.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA ANGELINA	512,666.86
21120.00015.008.000	PADILLA RUIZ LUIS HECTOR	407,877.75
21120.00015.012.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA EUGENIA	510,679.79
21120.00015.017.000	PROVEEDORA PAPELERA KINO, S.A. DE C	422,288.08
21120.00015.018.000	PRONTO AUTOPARTES SA DE CV	105,313.40
21120.00015.020.000	PROVEEDOR DE OFICINAS DEL PACIFICO SA DE CV	52,871.67
21120.00015.025.000	PRODUCTOS HELADOS JUNIOR SA DE CV	11,725.00
21120.00015.028.000	PGS CONSTRUCTORA SA DE CV	199,095.32
21120.00015.030.000	PEÑA BERNAL NATALY	1,769.73
21120.00015.032.000	PUJOL CANO RAUL ROLANDO	137,646.76
21120.00015.035.000	PST PROEASY SOLUCION SA DE CV	8,342.72
21120.00015.037.000	PST PROEASY SOLUCION TOTAL SA DE CV	138,285.39
21120.00016.002.000	QUIRRIN ROBLES KARLA CRYSTEL	35,702.60
21120.00017.002.000	RETAMOZA MACHADO MIGUEL ANGEL	23,163.60
21120.00017.006.000	RADIO SONORA	250,000.00
21120.00017.019.000	RUIZ QUIROZ RUBEN	80,074.10
21120.00017.020.000	RAMIREZ MOYA RITA VIRIDIANA	17,168.00
21120.00017.034.000	RIOS BARRIENTOS Y ASOCIADOS ASESORIA LEGAL EMPRESARIAL SC	162,400.00
21120.00017.039.000	RUIZ SANCHEZ AILIN LILIANA	22,620.00
21120.00018.012.000	SERVITRANSP EMPRESARIALES SAHUARO SA CV	44,155.60
21120.00018.016.000	SURITUR SA DE CV	6,776.87
21120.00018.017.000	SEMILLAS GENEX DEL NOROESTE SA DE CV	46,110.00
21120.00018.020.000	SERVICIOS DE SALUD SONORA	25,809.25
21120.00018.023.000	SOTELO BARCENA CARMEN GUADALUPE	27,811.00
21120.00018.025.000	SALAZAR RUIZ FRANCISCO JAVIER	33,260.42
21120.00018.031.000	SISTEMA ESPECIALIZADO DE MONITOREO INTEGRAL CASSA SA DE CV	303,785.54
21120.00018.032.000	STIN SOLUCIONES EN TECNOLOGIA E INFORMACION DEL NOROESTE S DE RL DE CV	19,643.00
21120.00018.037.000	SUGICH PRANDINI DAVID	208,800.00
21120.00018.039.000	SERVICIO INTEGRAL DE SEGURIDAD PRIVADA DE SONORA SA DE CV	2,369,516.80
21120.00018.040.000	SERVICIOS PROFESIONALES RINOR SA DE CV	232,369.19
21120.00018.041.000	SIGN FACTORY 3D SA DE CV	116,087.66
21120.00018.042.000	SERVICIOS DE SALUD DE SONORA(HIES)	2,500.00
21120.00018.045.000	SEI CUSPIDE SA DE CV	219,735.09
21120.00018.049.000	SI SUPPLY, SA DE C.V.	325,657.47
21120.00018.055.000	SIMPSON SA DE CV	1,771.32
21120.00018.005.000	TECMED SERVICIOS DE RECOLECCION SA DE CV	24,360.00
21120.00019.013.000	TIENDAS DE AUTOSERVICIO DEL NORTE, S.A. DE C.V.	36,529.88
21120.00019.020.000	TAPIA ARMENTA LUZ ADRIANA	44,474.40
21120.00019.029.000	TINERFE SERVICIOS SA DE CV	167,446.00
21120.00019.030.000	TRAVESIAS MUNDIALES DE MEXICO SA DE CV	32,007.24
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
21120.00021.019.000	VILLEGAS QUIÑONEZ KENIA PAOLA	24,743.39
21120.00022.002.000	KNG AHORROLLANTAS SA DE CV	229,438.86
21120.00023.001.000	XXTRA GAS SA DE CV	11,816.28
21120.00027.000.000	PROVEEDORES (COMUNICACION SOCIAL)	4,935,590.77
21120.00027.003.002	COMUNICADORES DEL DESIERTO A.C.	14,999.99

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

21120.00027.003.003	COMUNICACION SONORENSE SA DE CV	221,173.00
21120.00027.003.004	COMERCIALIZACION Y SERVICIOS MKT PAGE SA DE CV	138,040.00
21120.00027.003.005	CORPORATIVO EN COMUNICACION DE OCCIDENTE SA DE CV	100,000.00
21120.00027.004.001	DIARIO LA EXPRESION SA DE CV	40,605.08
21120.00027.004.002	DIGITAL TIME ONLINE SA DE CV	149,999.99
21120.00027.005.002	EDITORIA REGIONAL DE NOTICIAS S. DE R.L.DE C.V.	9,860.00
21120.00027.005.003	EDITORIAL PADILLA HERMANOS	286,805.67
21120.00027.009.001	IMAGEN RADIO COMERCIAL SA DE CV	14,798.70
21120.00027.009.002	IMPRESORA Y EDITORIAL SA DE CV	789,139.64
21120.00027.009.003	IMON PLATAFORMA DIGITAL SA DE CV	37,500.00
21120.00027.012.001	LIBERTAS COMUNICACION SA DE CV	76,619.52
21120.00027.013.001	MAS RADIO DIGITAL SA DE CV	249,300.00
21120.00027.013.002	MEDIOS Y EDITORIAL DE SONORA SA DE CV	270,512.00
21120.00027.014.001	NET 101 SA DE CV	7,500.00
21120.00027.015.002	OPTIMIZA, ACCION EFICAZ S.C.	174,000.00
21120.00027.016.001	PROMOTORA RADIOVISION SA DE CV	594,790.00
21120.00027.016.002	PANTALLAS PUBLICITARIAS ELECTRONICAS DE SONORA PPES SA	192,035.12
21120.00027.016.003	PUBLIMEDIOS INTELIGENTES SA DE CV	200,000.00
21120.00027.016.004	PANTALLAMEX SA DE CV	80,000.00
21120.00027.016.005	PROABRI S.A.P.I DE C.V.	174,000.00
21120.00027.018.003	RADIO SONORA SA DE CV	28,600.01
21120.00027.019.001	SER 5 CONSULTORES S.C.	9,450.00
21120.00027.019.003	STEREOREY MEXICO SA	9,465.60
21120.00027.020.001	TELEVISORA DE MEXICALI SA DE CV	149,412.06
21120.00027.020.003	TELEFONIA POR CABLE SA DE CV	59,844.40
21120.00027.020.006	TELEVISORA DEL YAQUI SA DE CV	350,000.00
21120.00027.020.007	TV CORPORATIVO NOGALES SONORA NORTE SA DE CV	461,999.99
21120.00027.021.001	UNG CAZARES IAN LAMBERTO	45,240.00

21170.00001.000.000	IMPUESTOS POR PAGAR	897,381.37
<b>21170.00001.001.000</b>	<b>RET ISR POR SALARIOS</b>	<b>775,628.50</b>
21170.00001.001.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO.	775,628.50
<b>21170.00001.002.000</b>	<b>RET ISR 10% SERVS. PROFESIONALES</b>	<b>17,251.73</b>
21170.00001.002.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO	7,892.50
21170.00001.002.002	FUENTE 2 RECURSOS PROPIOS	9,359.23
<b>21170.00001.003.000</b>	<b>RET ISR 10% POR ARRENDAMIENTO</b>	<b>104,501.14</b>
21170.00001.003.001	FUENTE 1 GOB EDO	41,900.38
21170.00001.003.006	FUENTE 6 APORTACIONES MUNICIPALES	62,600.76

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

21190.00001.012.000	ACE SEGUROS	25,444.00
21190.00001.014.000	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	50,116.61
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	10,302.00
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	341,743.58
21190.00001.048.000	NATHALIE ELOISA ALVAREZ MADRID	6,710.00
21190.00001.049.000	AGUAYO ESPINOZA DORA GUADALUPE	2,187.04
21190.00003.002.000	CUOTA SINDICAL	3,250,452.42
21190.00003.003.000	CONTRALORIA SOCIAL 2% MILLAR	73,076.08
21190.00003.005.000	CECOP	10,961.41
21190.00003.016.000	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	173,313.00
21190.00003.019.000	CREDITO EDUCATIVO	8,114.64
21190.00003.020.000	CARRILLO NORZAGARAY ALMA LETICIA	2,054.08
21190.00003.021.000	CREDI-AMIGO	16,073.84
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
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%	7,998.26
21190.00003.095.002	RET REC PROP	2,575.41
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
21190.00003.098.000	CONS BADILLA MARIA DEL SOCORRO	320.00
21190.00003.099.000	2% CONTR SOC 2017	446,845.78
21190.00003.099.001	2017 GOB DEL EDO	20,840.79
21190.00003.099.002	REC PROP 2017	1,296.52
21190.00003.099.004	RAMO 33	321,407.00
21190.00003.099.005	C.R. RAMO 33	5,885.57
21190.00003.099.006	2017	97,415.90
21190.00003.100.000	CECOP 2017	67,393.53
21190.00003.100.001	2017 GOB DEL EDO	3,126.17
21190.00003.100.002	REC PROP 2017	194.49
21190.00003.100.004	RAMO 33	48,570.04
21190.00003.100.005	C.R. RAMO 33	882.84

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

21190.00003.100.006	2017 APORT MPALES	14,619.99
21190.00003.101.000	CIE 2017	67,074.78
21190.00003.101.001	2017 GOB EDO	3,128.17
21190.00003.101.002	REC PROP 2017	194.49
21190.00003.101.004	RAMO 33	48,257.78
21190.00003.101.005	C.R. RAMO 33	882.84
21190.00003.101.006	2017 APORT MPALES	14,613.50
21190.00003.102.000	CONSEJO ESTATAL (BECAS)	12,000.00
21190.00004.001.000	DIF NACIONAL	15,729.04
21190.00004.011.000	RENDIMIENTO BANC FUENTE 9	12.76
21190.00005.011.000	ESPINOZA HERNANDEZ LUZ ELIZABETH	300.00
21190.00005.022.000	ESPINOZA HERNANDEZ LUZ E.	1,000.00
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.	72,933.70
21190.00006.011.000	FONTES RODRIGUEZ MARIA DEL REFUGIO	284.91
21190.00006.014.000	FONDO DE ADMON JUSTICIA SONORA	11,929.26
21190.00006.015.000	FUNDACIÓN TELETON MEXICO AC	7,800,000.00
21190.00006.016.000	FUNDACION DAR MAS PARA SONORA AC	12,000,000.00
21190.00008.004.000	HERNANDEZ MIRANDA VIVIANA	355.11
21190.00009.001.000	ISSSTESON	23,555,416.34
21190.00009.002.000	I.S.S.S.T.E	308,669.20
21190.00009.003.000	IBARRA DURAZO GUADALUPE	1,252.29
21190.00009.007.000	INFONAVIT	4,922.82
21190.00011.006.000	LA CASA DEL VAQUERO	1,580.00
21190.00012.012.000	METLIFE MEXICO	1,288,312.69
21190.00012.027.000	MA. TERESA FLORES MARTINEZ	2,179.99
21190.00012.035.000	MORENO MUÑOZ BLANCA CONCEPCION	696.99
21190.00012.041.000	MALDONADO SANTA CRUZ ANGELA CAROLINA	58,817.58
21190.00012.047.000	MORA BARRIENTOS ALFREDO	9,212.31
21190.00012.048.000	MARTINEZ GONZALEZ MIGUEL	328.95
21190.00013.006.000	NOTARIA PUBLICA NUMERO 66 S.C.	7,240.16
21190.00015.005.000	PERALTA CORONADO MANUEL	50,001.03
21190.00017.018.000	RAMO 23 FUENTE 8 RENDIMIENTO	3,683.53
21190.00017.021.000	REYES REYES MAYRA GUADALUPE	726.19
21190.00017.027.000	RORIGUEZ DAL POZZO ALEJANDRA	0.51
21190.00017.029.000	RETENCION INSP Y VIG 0.5% 2017	9,987.29
21190.00017.029.002	REC PROPIOS	9,987.29
21190.00017.030.000	RAMOS Y ARVIZU SC	53,940.00
21190.00018.014.000	S D I T G E S	609,535.00
21190.00018.021.000	SIND.NACIONAL DE TRAB.DE LA SALUD	26,647.50
21190.00018.028.000	SOLUCIONES FINANCIERAS DEL NOROESTE SA DE CV	113,668.70
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	138,198.40
21190.00019.013.000	TESOFE	302,069.00
21190.00020.001.000	UNISON	10,951.41
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	67,075.93

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

21190.00020.005.001	2017 GOB EDO	3,126.17
21190.00020.005.002	REC PROP 2017	194.49
21190.00020.005.004	RAMO 33	48,257.78
21190.00020.005.005	C.R. RAMO 33	882.84
21190.00020.005.006	2017 APORT MPALES	14,614.65
21190.00021.001.000	VALERO VELAZQUEZ JACKLIN	10,633.96
21190.00021.009.000	VISTAHER SA DE CV	19,242.06

22620.00001.000.000	PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS	26,277,987.61
22620.00001.001.000	PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS	26,277,987.61

**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:

--	--

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de diciembre 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

1. Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2017:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

	DIC-2017	DIC-2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>72,030,939.08</b>	<b>15,293,781.83</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>	1,122,679.47	6,699.60
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	70,908,259.61	15,287,082.23
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>592,399,590.41</b>	<b>688,260,322.47</b>
Participaciones y Aportaciones	0.00	81,338,571.96
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	592,399,590.41	607,921,750.51
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>67,570,779.84</b>	<b>29,961,112.24</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	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	67,570,779.84	29,961,112.24
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>732,001,309.33</b>	<b>734,515,216.54</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>360,119,783.01</b>	<b>343,403,565.54</b>
Servicios Personales	252,836,165.74	242,877,406.09
Materiales y Suministros	12,416,747.70	12,548,032.43
Servicios Generales	94,866,869.57	87,978,127.02
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>325,995,782.73</b>	<b>338,333,757.46</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	325,995,782.73	338,333,757.46
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>32,764,458.34</b>	<b>30,328,171.62</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	30,988,812.03	27,731,175.38
Provisiones	1,219,025.27	959,628.05
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	62,212.88	1,089,439.19
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	494,408.16	547,929.00
<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>718,880,024.06</b>	<b>712,065,494.62</b>

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

Sistema Estatal de Evaluación  
Flujo de Efectivo  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA  
AL 1 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

Concepto	DIC-2017	DIC-2016
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>732,001,309.33</b>	<b>734,515,216.54</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	1,122,679.47	6,699.60
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	70,908,259.61	15,287,082.23
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	81,338,571.96
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	592,399,590.41	607,921,750.51
Otros Orígenes de Operación	67,570,779.84	29,951,112.24
<b>Aplicación</b>	<b>718,880,024.08</b>	<b>712,065,494.62</b>
Servicios Personales	252,836,165.74	242,877,406.09
Materiales y Suministros	12,416,747.70	12,548,032.43
Servicios Generales	94,866,869.57	87,978,127.02
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	325,995,782.73	338,333,757.46
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	32,764,468.34	30,328,171.62
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>13,121,285.25</b>	<b>22,449,721.92</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>78,220,302.79</b>	<b>115,238,688.89</b>
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	78,220,302.79	115,238,688.89
<b>Aplicación</b>	<b>60,563,006.48</b>	<b>17,892,166.34</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	47,730,447.04	0.00
Bienes Muebles	12,844,559.44	17,892,166.34
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>17,657,296.31</b>	<b>97,346,522.55</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>74,502,347.54</b>	<b>86,103,105.87</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	74,502,347.54	86,103,105.87
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-74,502,347.54</b>	<b>-86,103,105.87</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-43,743,765.98</b>	<b>33,693,138.60</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>29,419,241.15</b>	<b>73,163,007.13</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 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: CUARTO DE 2017

	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>122,176,102.76</b>	<b>60,795,040.47</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>86,297,135.38</b>	<b>212,033.99</b>
Efectivo y Equivalentes	43,743,765.98	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,553,369.40	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventario	0.00	71,125.89
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	140,908.30
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>35,878,967.38</b>	<b>60,583,006.48</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	47,738,447.04
Bienes Muebles	0.00	12,844,559.44
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	35,858,967.38	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>0.00</b>	<b>50,004,868.46</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0.00</b>	<b>50,004,868.46</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	50,004,868.46
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>0.00</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	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0.00</b>	<b>11,376,193.83</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>0.00</b>	<b>11,376,193.83</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	9,328,436.67
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	2,047,757.16
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	6.00	6.00
<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 31 de Diciembre de 2017**

ETCA-II-10-A

(PESOS)

DICIEMBRE 2017

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>750,200,967</b>
------------------------------------	--------------------

**(MAS)**

<b>2. Ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>38,259,964</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	87,758	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	38,172,206	
<b>(MENOS)</b>		
<b>3. Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>56,459,622</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	56,459,622	
<b>4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>732,001,309</b>

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

**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 Octubre al 31 de Diciembre de 2017

Pesos

TRIMESTRE: CUARTO 2017

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>712,616,324.91</b>
<b>(MENOS)</b>		
<b>2. Egresos Presupuestarios no contables</b>		<b>26,500,759.17</b>
Mobiliario y equipo de administración	3,146,720.21	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	169,716.76	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,775,724.44	
Vehículos y equipo de transporte	10,312,006.76	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	106,966.62	
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios	9,719,574.58	
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>1,270,049.80</b>	
<b>(MAS)</b>		
<b>3. Gastos contables no presupuestarios</b>		<b>32,764,458.34</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	30,988,812.03	
Provisiones	1,219,025.27	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	62,212.88	
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	494,408.16	
<b>Otros Gastos Contables No Presupuestales</b>		
<b>4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>718,880,024.08</b>

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

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.

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 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.

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

- 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.
- 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 31 de diciembre 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

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

- 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

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

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

- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- 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.



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

**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**

Los importes reflejados en los Estados Financieros al 31 de octubre 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 31 DE DICIEMBRE DE 2017					
(PESOS)					
TRIMESTRE: CUARTO 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	851,485,553.48	912,866,615.77	309,545,393.29	-61,381,062.29
<b>Activo Circulante</b>	120,598,034.25	785,858,197.03	871,943,298.42	34,512,932.86	-86,085,101.39
Efectivo y Equivalentes	73,163,007.13	736,540,585.75	780,284,351.73	29,419,241.15	-43,743,765.98
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	78,938,299.12	46,724,104.93	89,277,474.33	36,384,929.72	-42,553,369.40
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	367,480.61	2,593,506.35	2,522,380.66	438,606.30	71,125.69
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	65,627,356.45	40,923,317.35	275,032,460.43	24,704,039.10
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	47,738,447.04	0.00	250,871,693.25	47,738,447.04
Bienes Muebles	131,322,301.39	15,441,529.36	2,596,969.92	144,166,860.83	12,844,559.44
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-84,364,379.17	2,467,380.05	38,326,347.43	-120,223,346.55	-35,850,967.38
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  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA**  
Del 01 al 31 de Diciembre de 2017

ETCA-II-01

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DEL 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	6,684,969	100,357,590	70,908,260	70,908,260	22,764,361
8 Participaciones y Aportaciones						
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	186,932,763	11,131,791	198,064,554	198,059,906	198,059,906	11,127,143
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES (1)	395,018,654	15,864,981	410,883,635	378,248,780	378,248,780	16,769,874
10 Ingresos Derivados de Financiamientos		40,895,187	40,895,187	46,612,158	46,612,158	46,612,158
<b>Total</b>	<b>675,624,038</b>	<b>74,576,929</b>	<b>750,200,967</b>	<b>693,829,103</b>	<b>693,829,103</b>	<b>18,205,065</b>
					Ingresos Excedentes 4	

**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 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 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	107,282,140.50
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>157,287,008.96</b>	<b>107,282,140.50</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

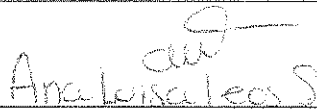
a) Principales Políticas de control interno  
Instructivo de Políticas Vigentes [www.difson.gob.mx](http://www.difson.gob.mx) dentro del procedimiento 64-DPF-P06-I01

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

12. Eventos Posteriores al Cierre

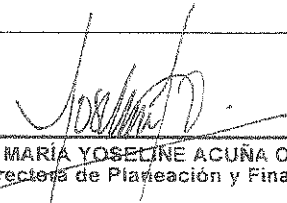
La gestión de cobro continúa hasta recuperar la totalidad de los recursos.

---




C.P. ANA LUISA LEOS SELDNER  
Contadora General

---



ING. MARÍA YOSECINE ACUÑA OCEJO  
Directora de Planeación y Finanzas

---



C.P. JUAN CARLOS ENCINAS IBARRA  
Coordinador General de Administración

---



LIC. KARINA TERESITA ZÁRATE FÉLIX  
Directora General