

ETCA-I-12 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO DE 2018

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

11110.00000.000.000	EFFECTIVO/CAJA	187,999.93
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	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.	9,999.93
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
11110.00025.000.000	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	28,206,225.21
11120.00001.000.000	BANAMEX S.A.	3,279,793.79
11120.00001.003.000	CTA.76 7581637 DONATIVOS BANAMEX	3,251,870.26
11120.00001.009.000	CTA. 7003 2869643 BANAMEX	27,923.53
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	24,703,008.27
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	7,587.20
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	664.56
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	170,140.27
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	7,448.72
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	4,693,824.78
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	2,615,469.40
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	11,867,895.36
11120.00002.009.000	CTA.449877495	319,496.32
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	845,066.34
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,719.86
11120.00002.017.000	CTA.191030728 FONDO ACC.TPTE.PUB.PERS DI	3,697.84
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	673,076.75
11120.00002.023.000	BANCOMER 0194396154 DONATIVOS	1,119,714.10
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	3,968.23
11120.00002.036.000	0109857044 RAMO 33 2017 (FAMAS) BBVA BANCOMER	825,744.81
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	87,011.06
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	774,132.76
11120.00002.041.000	BBVA 0110674346 APOYO P/PROTECC D LAS PERSONAS EDO DE NECESIDAD 2017	721.47
11120.00002.046.000	0110973726 JORNALEROS AGRICOLAS 2017	43.27
11120.00003.000.000	BANORTE	47,117.72
11120.00003.001.000	CTA. 0539665015 BANORTE	47,117.72
11120.00004.000.000	SCOTIABANK INVERLAT	176,305.43
11120.00004.002.000	CTA. 11005825539 DELFINARIO SCOTIABANK	4,451.26
11120.00004.003.000	CTA. 11005826144 RECICLAJE SCOTIABANK	171,854.17

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.

11140.00000.000.000	INVERSIONES TEMPORALES	13,039,482.07
11140.00001.000.000	BANCOMER S.A.	13,039,482.07
11140.00001.002.000	BANCOMER NO.CTA.0109536701	13,039,482.07

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

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

11220.00000.000.000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,347,201.00
11220.00020.000.000	CUENTAS POR COBRAR VELATORIO	25,851.00
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
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

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

11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A PLAZO	6,007,039.96
11230.00001.003.000	AUTOBUSES ESTRELLA BLANCA SA DE CV	1,751.00
11230.00001.005.000	ALBERGUE MOD.CAMINO A CASA NOGALES 2018	615.79
11230.00001.006.000	ATENCIÓN CIUDADANA 2018	17,000.00
11230.00002.005.000	BIOTECMED SA DE CV	6,846.00
11230.00003.007.000	COMERCIALIZADORA SANITARIA SA DE CV	2,307.21
11230.00003.009.000	CASA HOGAR UNACARI 2018	228,352.01
11230.00003.012.000	COMISIONES BANCARIAS 2018	32,424.20
11230.00003.013.000	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	231,218.40
11230.00004.011.000	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	5,191,340.03
11230.00004.013.000	DIRECCIÓN GENERAL 2018	2,167.00
11230.00004.014.000	DIRECCIÓN DE EVENTOS ESPECIALES Y APOYO LOGISTICO 2018	33,551.84
11230.00004.015.000	DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL 2018	3,198.00
11230.00004.016.000	DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES 2018	65,178.00
11230.00004.017.000	DIRECCIÓN DE ASESORIA LEGAL 2018	7,056.32
11230.00004.018.000	DIRECCION DE VOLUNTARIADO?	21,794.00
11230.00010.002.000	JINESEKI 2018	7,594.04
11230.00012.002.000	MEDICA AVANZADA SA DE CV	17,122.79
11230.00015.004.000	PRODEAMA 2018	5,982.29
11230.00015.005.000	PARQUE INFANTIL 2018	4,859.99
11230.00015.006.000	PROCURADURIA DE PROTECC DE NIÑAS Y NIÑOS Y ADOLESC. 2018	13,973.47
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	85,500.58
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.	312,177.25
11250.00001.014.000	KARLA PLATT CHAVEZ	5,200.00
11250.00001.015.000	ZÁRATE FELIX KARINA TERESITA	4,400.00
11250.00001.017.000	PERALTA VERDUGO ANA ALEJANDRA	1,500.00
11250.00001.018.000	MAZON GAMBOA GERARDO	8,434.00
11250.00001.021.000	MARTINEZ AYALA JAVIER DE JESUS	4,500.00
11250.00002.005.000	OQUITA SANCHEZ JOSE MA.	418.01
11250.00002.011.000	GRACIA GAMEZ LUIS ALBERTO	3,272.00
11250.00002.012.000	FELIX NARANJO FRANCISCO ISRAEL	2,997.00
11250.00002.014.000	GARCIA MARTINEZ SEVERIANO	1,700.00
11250.00002.015.000	ARRIQUIVEZ LOPEZ IVAN OCTAVIO	748.00
11250.00002.040.000	CHAVEZ VITE JOSE LUIS RAUL	218.83
11250.00002.046.000	BRACAMONTES MENDOZA FAUSTO DAMIAN	2,801.08
11250.00002.049.000	CELAYA RIVERA PEDRO IVAN	960.99
11250.00004.002.000	MONTIJO ACOSTA JESUS GERARDO	7,388.93
11250.00004.010.000	DEL CASTILLO APODACA ILSE ANAHI	2,950.00
11250.00004.011.000	MARTINEZ HERNANDEZ MARIA EUGENIA	3,350.00
11250.00004.013.000	MATUS MORENO JORGE GUSTAVO	3,700.00
11250.00005.010.000	SANTA CRUZ BUZANI JOSE LUIS	15,821.00
11250.00005.012.000	MARTINEZ BOJORQUEZ ANGELICA	64,300.00
11250.00005.015.000	MADA CASTRO JOSE ANGEL	21,817.00
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
11250.00007.003.000	MONTOYA A. MA. DENIS	300.00
11250.00007.021.000	FIGUEROA SILVAS EDITH ELVIRA	3,000.00
11250.00007.027.000	AGUILAR DEL TORO ALEJANDRO	344.00
11250.00007.033.000	NORIEGA LOPEZ LORENIA GUADALUPE	5,300.00
11250.00007.064.000	MARTINEZ DUARTE CARLOS SANTIAGO	300.00
11250.00007.077.000	MUNGUIA GALLEGOS CARMEN LUCIA	247.27
11250.00007.079.000	DEWAR CASTILLO LIZETH GUADALUPE	5,479.90
11250.00007.083.000	MORENO MUÑOZ BLANCA CONCEPCION	1,445.24
11250.00007.090.000	CONSUELO SOTO	11,990.32
11250.00007.093.000	VALENZUELA ALAMEA ALBA ROCIO	148.00
11250.00007.094.000	ENCINAS RENDON MARTIN ANGEL	209.99
11250.00007.099.000	VALERO VELAZQUEZ JACKLYN	4,912.20
11250.00007.121.000	BORQUEZ ESPINOZA SUGEHIRA	19,903.01
11250.00007.122.000	CAÑEDO DURAZO MIGUEL	300.00
11250.00007.127.000	MINERVA GARCIA TRASVIÑA	628.00
11250.00007.128.000	OQUITA OVIEDO JOSE RAFAEL	300.00
11250.00007.130.000	MARIA DEL CARMEN MANZO FONTES	1,571.50
11250.00007.131.000	SAMUEL MIRANDA ORDUÑO	10,149.23

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

11250.00007.132.000	LEOCADIO VALENZUELA BRACAMONTE	3,771.24
11250.00009.007.000	BADA PAREDÉS MANUEL DE JESUS	2,234.31
11250.00009.010.000	SANCHEZ MEZQUITA JULIO CESAR	2,247.00
11250.00009.014.000	RENDON VEGA ARTURO	29,420.01
11250.00009.015.000	BONILLAS YBERRI CZARINA	500.00
11250.00010.007.000	ARENAS TOLANO LUIS IVAN	1,892.00
11250.00010.017.000	FIGUEROA VALENZUELA LUZ MARIA	1,300.00
11250.00010.024.000	QUEVEDO MACIEL SEVERA HUGUETTE	300.00
11250.00010.026.000	ARCE FIGUEROA FELIX JULIAN	13,348.00
11250.00010.039.000	MORALES SANCHEZ MARIO ALBERTO	1,960.00
11250.00010.044.000	BENITEZ SALCIDO HIRAM DAVID	220.00
11250.00010.049.000	CAMPUZANO RODRIGUEZ MARTIN JESUS	300.00
11250.00010.064.000	RAMIREZ ZAMBRANO MARIA GUADALUPE	300.00
11250.00010.066.000	ACUÑA PALAFOX LUCIA ISABEL	4,100.00
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	378.40
11250.00014.015.000	ENRIQUEZ CAÑEDO MARIA GUADALUPE	2,462.00
11250.00014.020.000	CRUZ BARRERA NORA LILIA	2,262.00
11250.00014.024.000	MARTINEZ GONZALEZ MIGUEL	1,850.00
11250.00014.026.000	ENRIQUEZ OCHOA HECTOR VICENTE	148.00
11250.00015.009.000	CASTRO DIAZ BLANCA ALICIA	100.00
11250.00016.012.000	RAMIREZ CASTILLO ERNESTINA	432.00
11250.00016.022.000	GIRON CAMPOY LUCAS RAMON	1,451.42
11250.00017.005.000	VALENZUELA ROMERO JESUS	631.00
11250.00017.011.000	TAPIA VALDEZ DANIEL ALFONSO	434.91
11250.00021.016.000	MUÑOZ GOMEZ JORGE	1,023.00
11250.00025.006.000	CARRILLO VALENZUELA MARIA VERONICA	6,003.29

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

11290.00000.000.000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFV.O.EQUIV.C.P	31,729,844.31
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 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.

11410.00000.000.000	INVENTARIO MERCANCIAS PARA REVENTA	47,386.00
11410.00001.000.000	VELATORIO	47,386.00
11410.00001.001.000	A. METALICO	13,630.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	2,436.00
11410.00001.009.000	A. MADERA INDIGENTE	4,524.00
11410.00001.011.000	A. MADERA TIPO ESQUINERO	9,744.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	11,484.00
11410.00001.024.000	AT. INFANTIL METALICO 1.00 MT.	2,320.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	3,248.00
11450.00000.000.000	BIENES EN TRANSITO	261,799.10
11450.00001.000.000	FUNERARIA	261,799.10
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

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

4. Bienes Inmuebles e Inmuebles se integra como sigue:

12310.00000.000.000	TERRENOS	136,870,626.28
12350.00000.000.000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	9,658,759.79
12350.00001.000.000	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	9,658,759.79
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	104,342,307.18

12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	25,118,920.58
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	25,118,920.58
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	25,118,920.58

12410.00000.000.000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	18,916.92
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	15,285,674.37
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	8,724,315.96
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	3,246,188.15
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	5,430,679.91
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	99,315,071.78
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,421,538.59
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

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

12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	97,830,620.18
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	96,493,801.81
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	8,079,433.80
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,509,008.59
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	507,027.68
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	64,078,548.81
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	6,745,378.90
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	4,388,713.64
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	84,079.46
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	129,010.62
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	705,899.38
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	2,072,225.06
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	28,544.73
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:

12790.00000.000.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	273,252.90
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
12790.00046.000.000	MARIA ANGELINA PESQUEIRA OCHOA	28,000.00
12790.00047.000.000	MARIA EUGENIA PESQUEIRA OCHOA	28,000.00

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

21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,227,929.19
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	12,876.00
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
21120.00001.056.000	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.	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	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	39,591.94
21120.00003.003.000	COMERCIALIZADORA BAROL, SA DE CV	44,022.00
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
21120.00003.054.000	COPIADORAS Y SERVICIOS DE SONORA SA DE CV	51,664.22
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 FVICRUMA SA DE CV	86,347.79
21120.00003.078.000	COMFARA SA DE CV	42,670.43
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
21120.00004.003.000	DEX DEL NOROESTE SA DE CV	1,387,177.19
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	544,660.29

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

21120.00004.038.000	DESARROLLO DE MATERIALES PERSONALIZADOS SA DE CV	1,600.80
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	69,912.63
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	10,819.64
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 FRIARE S DE RL DE CV	12,162.60
21120.00007.035.000	GASOLINERA RENDIMAS DEL CENTRO SA DE CV	270.00
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
21120.00007.054.000	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	56,947.18
21120.00007.065.000	GUERRA DURAN FERNANDO	20,880.00
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	4,234.00
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	42,510.34
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
21120.00012.038.000	MADRID FELIX RAMON MANUEL	14,163.60
21120.00012.050.000	MEDAM S DE RL DE CV	3,410.40
21120.00012.054.000	MULTISERVICIOS LUGO SA DE CV	7,540.00

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

21120.00013.008.000	N2 CONSULTORES EN IMAGEN Y COMUNICACION S DE RL DE CV	20,374.61
21120.00013.009.000	NORIEGA THOMSON JESUS ALBERTO	10,022.40
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
21120.00014.003.000	OJEDA BORCHARDT VICTOR MANUEL	396,593.28
21120.00014.005.000	OJEDA CAMPOS FRANCES MARTHA LOURDES	993,756.27
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	45,831.60
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	419,361.10
21120.00015.018.000	PRONTO AUTOPARTES SA DE CV	81,575.55
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
21120.00015.037.000	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	17,584.00
21120.00017.006.000	RADIO SONORA	250,000.00
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
21120.00018.020.000	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
21120.00018.032.000	STIN SOLUCIONES EN TECNOLOGIA E INFORMACION DEL NOROESTE S DE RL DE CV	19,643.00
21120.00018.037.000	SUGICH PRANDINI DAVID	125,280.00
21120.00018.039.000	SERVICIO INTEGRAL DE SEGURIDAD PRIVADA DE SONORA SA DE CV	444,284.40
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.	230,550.90
21120.00018.055.000	SIMPSON SA DE CV	1,771.32
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.	29,960.76

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

21120.00019.020.000	TAPIA ARMENTA LUZ ADRIANA	17,794.40
21120.00019.029.000	TINERFE SERVICIOS SA DE CV	148,886.00
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
21120.00022.002.000	KNG AHORROLLANTAS SA DE CV	10,161.60
21120.00027.000.000	PROVEEDORES (COMUNICACION SOCIAL)	4,935,590.77
21120.00027.003.002	COMUNICADORES DEL DESIERTO A.C.	14,999.99
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	28,500.01
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

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

21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P.	832,698.69
21170.00001.000.000	IMPUESTOS POR PAGAR	832,698.69
21170.00001.001.000	RET ISR POR SALARIOS	832,698.69
21170.00001.001.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO.	832,698.69

21190.00000.000.000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	34,312,793.63
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
21190.00001.038.000	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	342,773.42
21190.00001.044.000	AYÓN BARRERAS MARÍA ALAIDE	2,015.47
21190.00001.049.000	AGUAYO ESPINOZA DORA GUADALUPE	4,849.81
21190.00003.002.000	CUOTA SINDICAL	3,205,822.93
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	8,114.64
21190.00003.020.000	CARRILLO NORZAGARAY ALMA LETICIA	2,104.08
21190.00003.021.000	CREDI+AMIGO	14,019.84
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

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

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	1,110.00
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
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	3,126.17
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	15,750.88
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 LUZE.	1,000.00
21190.00006.001.000	FONACOT	9,894.36
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.	65,974.30
21190.00006.011.000	FONTES RODRIGUEZ MARIA DEL REFUGIO	284.91
21190.00006.014.000	FONDO DE ADMON JUSTICIA SONORA	13,899.26
21190.00006.015.000	FUNDACIÓN TELETON MEXICO AC	2,600,000.00
21190.00008.004.000	HERNANDEZ MIRANDA VIVIANA	2,019.47
21190.00009.001.000	ISSSTESON	23,840,623.90
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**

21190.00009.003.000	IBARRA DURAZO GUADALUPE	29.90
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	1,284,919.94
21190.00012.027.000	MA. TERESA FLORES MARTINEZ	2,179.99
21190.00012.041.000	MALDONADO SANTA CRUZ ANGELA CAROLINA	58,817.58
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	3,683.80
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	607,940.33
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	224,250.74
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.	137,994.32
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	67,075.93
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
21190.00021.009.000	VISTAHER SA DE CV	19,242.08

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

22620.00000.000.000	PROVISION PENSIONES A LARGO PLAZO	26,277,987.61
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:

32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	201,860,134.10
	RESULTADO DEL EJERCICIO	39,166,666.36

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de enero de 2018.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 31 de enero del 2018:

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

	ENE-2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión:	18,895,281.26
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos de Tipo Corriente ¹	77,468.54
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	18,817,812.72
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,336,572.25
Participaciones y Aportaciones	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	45,336,572.25
Otros Ingresos y Beneficios	11,091.33
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	11,091.33
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	<i>64,242,944.84</i>

Gastos y Otras Pérdidas

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

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	22,198,694.26
Servicios Personales	22,198,694.26
Materiales y Suministros	0.00
Servicios Generales	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00
Ayudas Sociales	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00
Donativos	0.00
Transferencias al Exterior	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00
Participaciones	0.00
Aportaciones	0.00
Convenios	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00
Costo por Coberturas	0.00
Apoyos Financieros	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,877,584.22
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,726,194.21
Provisiones	129,747.00
Disminución de Inventarios	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	17,268.01
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
Otros Gastos	4,375.00
Inversión Pública	0.00
Inversión Pública no Capitalizable	0.00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	25,076,278.48

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

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo

ETCA-I-06

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
AL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2018

(PESOS)

MES: ENERO DE 2018

Concepto	ENE-2018	ENE-2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	64,242,944.84	31,838,343.87
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	77,468.54	1,696.07
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	18,817,812.72	1,506,914.50
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	6,357,242.70
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	45,336,572.25	23,961,528.38
Otros Origenes de Operación	11,091.33	10,964.22
Aplicación	25,076,278.48	25,084,416.02
Servicios Personales	22,198,694.28	20,706,027.19
Materiales y Suministros	0.00	0.00
Servicios Generales	0.00	640,991.23
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	0.00	1,022,200.00
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	2,877,584.22	2,715,197.61
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	39,166,666.36	6,753,927.85
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	49,249.23	1,762,440.95
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	49,249.23	63,392.01
Otros Origenes de Inversión	0.00	1,699,048.94
Aplicación	211,717.39	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	211,717.39	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-162,468.16	1,762,440.95
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	26,989,732.14	60,221,193.48
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	26,989,732.14	60,221,193.48
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-26,989,732.14	-60,221,193.48
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,014,466.06	-51,704,824.68
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	29,419,241.15	73,183,007.13
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	41,433,707.21	21,458,182.45

**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 ENERO DE 2018
(PESOS)

ETCA-I-05

MES: ENERO DE 2018

	Origen	Aplicación
Activos	2,904,864.64	15,081,798.86
Activo Circulante	129,421.20	15,025,798.86
Efectivo y Equivalentes	0.00	12,014,466.06
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	3,011,332.80
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventario	129,421.20	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	2,775,443.44	56,000.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	49,249.23	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,726,194.21	0.00
Activos Diferidos	0.00	56,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo	0.00	26,630,731.38
Pasivo Circulante	0.00	26,630,731.38
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	26,630,731.38
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
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
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
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	38,807,665.60	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	38,807,665.60	0.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	26,045,381.11	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	12,762,284.49	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
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 Enero de 2018

ETCA-II-10-A

(PESOS)

ENERO 2018

1. Ingresos Presupuestarios	764,229,542
------------------------------------	--------------------

(MAS)

2. Ingresos contables no presupuestarios	11,416
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	325
Otros ingresos contables no presupuestarios	11,091
(MENOS)	

3. Ingresos presupuestarios no contables	699,998,014
Productos de capital	
Aprovechamientos de capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros ingresos presupuestarios no contables	699,998,014
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)	64,242,944

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

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Del 01 de Enero al 31 de Enero de 2018

ETCA-II-15

Pesos

TRIMESTRE: ENERO 2018

1. Total de Egresos Presupuestarios		22,198,694.26
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
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)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		2,877,584.22
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,726,194.21	
Provisiones	129,747.00	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	17,268.01	
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	4,375.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		25,076,278.48

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.

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

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 enero del Ejercicio Fiscal 2018.

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.

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

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 ENERO DE 2018					
(PESOS)					
MES: ENERO DE 2018					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	309,545,393.29	62,551,405.52	50,374,471.30	321,722,327.51	12,176,934.22
<i>Activo Circulante</i>	<i>34,512,932.86</i>	<i>62,544,654.75</i>	<i>47,648,277.09</i>	<i>49,409,310.52</i>	<i>14,896,377.66</i>
Efectivo y Equivalentes	29,419,241.15	59,305,700.45	47,291,234.39	41,433,707.21	12,014,466.06
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	36,384,929.72	3,238,628.50	227,295.70	39,396,262.52	3,011,332.80
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	438,606.30	325.80	129,747.00	309,185.10	-129,421.20
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-31,729,844.31	0.00	0.00	-31,729,844.31	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	<i>275,032,460.43</i>	<i>6,750.77</i>	<i>2,726,194.21</i>	<i>272,313,016.99</i>	<i>-2,719,443.44</i>
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	250,871,693.25	0.00	0.00	250,871,693.25	0.00
Bienes Muebles	144,166,860.83	-49,249.23	0.00	144,117,611.60	-49,249.23
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-120,223,346.55	0.00	2,726,194.21	-122,949,540.76	-2,726,194.21
Activos Diferidos	217,252.90	56,000.00	0.00	273,252.90	56,000.00
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 estimada</u>	<u>% Depreciación 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 Enero de 2018

ETCA-II-01

(PESOS)

MES: ENERO DEL 2018

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 (6= 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	92,243,641		92,243,641	18,817,813	18,817,813	73,425,828
8 Participaciones y Aportaciones						
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	218,599,389		218,599,389			218,599,389
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES (1)	453,388,512	9,398,433	443,988,079	44,482,274	44,482,274	408,904,238
10 Ingresos Derivados de Financiamientos		857,222	857,222	931,766	931,766	931,766
Total	764,229,542	8,541,211	755,688,331	64,231,854	64,231,854	553,146,032
					Ingresos Excedentes 1	

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

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

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 ENERO DE 2018

(PESOS)

MES: ENERO DE 2018

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0.00	0.00
Otros Pasivos	NAL	N/A	107,282,140.50	80,651,409.12
Total Deuda y Otros Pasivos			107,282,140.50	80,651,409.12

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 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 YOSELINE ACUÑA OCEJO
Directora de Planeación y Finanzas

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

LIC. KARINA TERESITA ZÁRATE FÉLIX
Directora General