

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

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 al saldo contable de la cuenta de mayor, Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
11610.00000.000.000	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A	33,051,194.31

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

7. Reporte Analítico del Activo

Los importes reflejados en los Estados Financieros al 31 de Marzo 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 PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
SDI-831007-RD4**

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo**

ETCA-I-07

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	327,904,104.63	785,607,002.25	786,281,661.08	327,229,445.80	-674,658.83
Activo Circulante	25,800,234.36	766,424,568.95	769,340,148.93	22,884,654.38	-2,915,579.98
Efectivo y Equivalentes	23,326,210.52	748,601,035.49	749,358,645.44	22,568,600.57	-757,609.95
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,610,339.63	12,210,531.34	12,673,979.19	33,146,891.78	-463,447.85
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	3,511,985.84	3,511,985.84	0.00	0.00
Inventarios	593,528.52	2,101,016.28	2,474,188.46	220,356.34	-373,172.18
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	1,321,350.00	-33,051,194.31	-1,321,350.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	302,103,870.27	19,182,433.30	16,941,512.15	304,344,791.42	2,240,921.15
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	274,692,912.36	6,507,851.75	0.00	281,200,764.11	6,507,851.75
Bienes Muebles	171,755,653.24	11,528,531.31	1,283,881.09	182,000,303.46	10,244,650.22
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-144,703,121.03	1,146,050.24	15,657,631.06	-159,214,701.85	-14,511,580.82
Activos Diferidos	358,425.70	0.00	0.00	358,425.70	0.00
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

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

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

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 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

ETCA-II-01

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2019

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)
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos		162,563	162,563	162,563	162,563	162,563
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	93,065,077	18,266,959	111,332,036	111,332,036	111,332,036	18,266,959
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	236,127,199	17,789,000	253,916,199	253,928,617	253,928,617	17,801,418
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	465,618,078	5,620,950	471,239,028	416,093,771	416,093,771	49,524,307
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	794,810,354	41,839,471	836,649,825	781,516,987	781,516,987	13,618,493
					Ingresos Excedentes 1	13,618,493

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 DICIEMBRE DE 2019

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO DE 2019

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCION O PAIS 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>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	NAL	N/A	119,307,496.13	95,670,167.90
Total Deuda y Otros Pasivos			119,307,496.13	95,670,167.90

**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

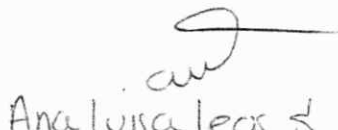
11. Proceso de Mejora

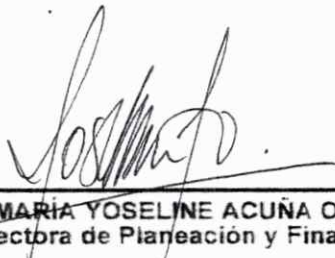
a) Principales Políticas de control interno
Instructivo de Políticas Vigentes www.difson.gob.mx dentro del procedimiento 64-DPF-P06-I01


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