

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

**ETCA-I-12 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

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 que correspondía a 20 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; se informa que por cierre de ejercicio fueron cancelados.

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO 2018 | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
|---------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 11110.00000.000.000 | EFFECTIVO/CAJA | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00001.000.000 | PARQUE POPULAR INFANTIL GTOS.VARIOS | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00002.000.000 | PARQUE POPULAR INFANTIL (FERIA) | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00003.000.000 | CAJA GENERAL DIF | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00004.000.000 | DIRECCION GENERAL | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00005.000.000 | EVENTOS ESPECIALES Y APOYO LOGISTIC | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00006.000.000 | VELATORIO | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00007.000.000 | REC. MATERIALES | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00008.000.000 | PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL MEN. | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00009.000.000 | CASA HOGAR UNACARI | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00010.000.000 | DESAYUNOS ESCOLARES | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00011.000.000 | HOGAR TEMPORAL "JINESEKI" | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00017.000.000 | C.R.E.E. | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00018.000.000 | CREE (FERIA) | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00022.000.000 | CENTRO OCUPACIONAL MANOS A LA VIDA Y CAFETERIA BUENA VIBRA | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00025.000.000 | COORDINACION GENERAL DE ADMINISTRACION | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00026.000.000 | ORGANO DE CONTROL INTERNO | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00027.000.000 | RECURSOS HUMANOS | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00028.000.000 | PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00029.000.000 | CASA HOGAR UNACARI P/APOYOS MEDICOS | 0.00 | 0.00 |
| 11110.00030.000.000 | CENTRO TIN OTOCH | 0.00 | 0.00 |

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.

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
|---------------------|---|------------------|-----------------------|
| 11120.00000.000.000 | BANCOS/TESORERIA | 21,507,092.59 | 20,599,893.59 |
| 11120.00001.000.000 | BANAMEX S.A. | 3,923,882.49 | 0.00 |
| 11120.00001.003.000 | CTA.76 7581637 DONATIVOS BANAMEX | 3,923,882.49 | 0.00 |
| 11120.00002.000.000 | BBVA BANCOMER S.A. | 16,840,135.71 | 20,599,893.59 |
| 11120.00002.001.000 | CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER | 39,188.73 | 11,194.53 |
| 11120.00002.002.000 | CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER | 8,366.53 | 13,459.26 |
| 11120.00002.003.000 | CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER | -1,731,648.55 | 909,257.48 |
| 11120.00002.004.000 | CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER | 25,903.51 | 29,419.37 |
| 11120.00002.005.000 | CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER | 1,283,304.43 | -2,157,388.84 |
| 11120.00002.006.000 | CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER | 2,716,149.73 | 5,224,717.23 |
| 11120.00002.007.000 | CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER | 22,957.80 | 22,957.80 |
| 11120.00002.008.000 | CTA.449877576 A.M. BANCOMER | 4,405,267.57 | 2,956,118.11 |
| 11120.00002.009.000 | CTA.449877495 | 4,116,845.17 | -93,791.06 |
| 11120.00002.011.000 | CTA. 0189979026 UNACARI | 845,144.75 | 845,230.44 |
| 11120.00002.015.000 | BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO | 22,894.22 | 22,896.56 |
| 11120.00002.018.000 | CTA. 0192493942 | 674,349.28 | 2,010,856.50 |
| 11120.00002.023.000 | BANCOMER 0194396154 DONATIVOS | 883,714.10 | 4,807,596.59 |
| 11120.00002.024.000 | BANCOMER 0194396111 GTOS DE DIFUSION COM SOCIAL | 466,431.91 | 1,470,359.37 |
| 11120.00002.028.000 | 0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR | 1,656,385.73 | 326,385.73 |
| 11120.00002.037.000 | BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES | 8,108.78 | 23,237.67 |
| 11120.00002.040.000 | BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL | 592,334.10 | 2,357,724.95 |
| 11120.00002.044.000 | 0110732486 BBVA RECICLAJE | 15,616.23 | 880,595.95 |
| 11120.00002.047.000 | 0111304801 RAMO 33 2018 BBVA BANCOMER | 772,951.50 | 0.00 |
| 11120.00002.048.000 | 0111571265 EQUIP CREE OBREGON 2018 BBVA BANCOMER | 2,168.16 | 0.00 |
| 11120.00002.054.000 | 0111993151 CONSTR Y EQ AREA TERAP CREE 2018 | 926.28 | 0.00 |
| 11120.00002.055.000 | 0111993097 ADAPTAC Y ADQUIS EQ Y MOB CTRO AT PERS CIEGAS Y BAJA VISION 2018 | 12,775.75 | 0.00 |
| 11120.00002.056.000 | 0112620006 RAMO33 2019 BBVA BANCOMER | 0.00 | 522,941.38 |
| 11120.00002.057.000 | 0112773856 FUNERARIA JUAN PABLO II | 0.00 | 355,511.55 |
| 11120.00002.058.000 | 0112773864 CREE | 0.00 | 60,613.00 |
| 11120.00004.000.000 | SCOTIABANK INVERLAT | 743,074.39 | 0.00 |
| 11120.00004.002.000 | CTA. 11005825539 DELFINARIO SCOTIABANK | 340.22 | 0.00 |
| 11120.00004.003.000 | CTA. 11005826144 RECICLAJE SCOTIABANK | 742,734.17 | 0.00 |

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

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
|---------------------|----------------------------|------------------|-----------------------|
| 11140.00000.000.000 | INVERSIONES TEMPORALES | 1,819,117.93 | 1,968,706.98 |
| 11140.00001.000.000 | BANCOMER S.A. | 1,819,117.93 | 1,968,706.98 |
| 11140.00001.002.000 | BANCOMER NO.CTA.0109536701 | 1,819,117.93 | 1,968,706.98 |

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

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

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

| SALDO MAYOR A 365 DIAS | | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO 2018 | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
| 11220.00000.000.000 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 1,321,350.00 | 1,321,350.00 |
| 11220.00090.000.000 | CUENTAS POR COBRAR CREE (SUBROGADOS | 1,321,350.00 | 1,321,350.00 |
| 11220.00090.001.000 | ISSSTESON | 1,321,350.00 | 1,321,350.00 |
| 11220.00090.001.004 | 2014 | 338,625.00 | 338,625.00 |
| 11220.00090.001.005 | 2015 | 334,110.00 | 334,110.00 |
| 11220.00090.001.006 | 2016 | 648,615.00 | 648,615.00 |

| SALDO MAYOR A 365 DIAS | | | |
|-------------------------------|---|------------------------------|------------------------------|
| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO 2018 | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
| 11230.00000.000.000 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO | 538,140.00 | 89,352.11 |
| 11230.00001.000.000 | DE LA "A" | 27,815.79 | 0.00 |
| 11230.00001.005.000 | ALBERGUE MOD.CAMINO A CASA NOGALES 2018 | 615.79 | 0.00 |
| 11230.00001.006.000 | ATENCIÓN CIUDADANA 2018 | 27,200.00 | 0.00 |
| 11230.00003.000.000 | DE LA "C" | 228,352.01 | 0.00 |
| 11230.00003.009.000 | CASA HOGAR UNACARI 2018 | 228,352.01 | 0.00 |
| 11230.00004.000.000 | DE LA "D" | 144,742.28 | 1,533.22 |
| 11230.00004.011.000 | DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS | 18,797.12 | 1,533.22 |
| 11230.00004.013.000 | DIRECCIÓN GENERAL 2018 | 2,167.00 | 0.00 |
| 11230.00004.014.000 | DIRECCIÓN DE EVENTOS ESPECIALES Y APOYO | 33,551.84 | 0.00 |
| 11230.00004.015.000 | DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN SOCIAL 2018 | 3,198.00 | 0.00 |
| 11230.00004.016.000 | DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES 2018 | 58,178.00 | 0.00 |
| 11230.00004.017.000 | DIRECCIÓN DE ASESORIA LEGAL 2018 | 7,056.32 | 0.00 |
| 11230.00004.018.000 | DIRECCION DE VOLUNTARIADO? | 21,794.00 | 0.00 |
| 11230.00010.000.000 | DE LA "J" | 7,594.04 | 0.00 |
| 11230.00010.002.000 | JINESEKI 2018 | 7,594.04 | 0.00 |
| 11230.00014.000.000 | DE LA "O" | 1,279.49 | 1,279.49 |
| 11230.00014.001.000 | OCN INGENIERIA S DE RL DE CV | 1,279.49 | 1,279.49 |
| 11230.00015.000.000 | DE LA "P" | 27,183.75 | 1,000.00 |
| 11230.00015.004.000 | PRODEAMA 2018 | 5,982.29 | 0.00 |
| 11230.00015.005.000 | PARQUE INFANTIL 2018 | 4,859.99 | 0.00 |
| 11230.00015.006.000 | PROCURADURIA DE PROTECC DE NIÑAS Y | 15,341.47 | 0.00 |
| 11230.00015.007.000 | PAYANES MURRIETA OBDULIA | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 11230.00017.000.000 | DE LA "R" | 8,743.00 | 0.00 |
| 11230.00017.002.000 | REVAL DESARROLLO Y MATERIALES | 8,743.00 | 0.00 |
| 11230.00018.000.000 | DE LA "S" | 92,429.64 | 85,539.40 |
| 11230.00018.001.000 | SUBSIDIO AL TRABAJADOR | 92,429.64 | 85,539.40 |

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

| SALDO MENOR IGUAL A 90 DIAS | | | |
|-----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO 2018 | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
| 11250.00000.000.000 | DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P | 21,005.32 | 6,345.36 |

El 78% 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.

| SALDO MAYOR A 365 DIAS | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO ACTUAL AÑO 2018 | SALDO ACTUAL AÑO 2019 |
| 11290.00000.000.000 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFVO.O EQ.A.C.P | 31,729,844.31 | 31,729,844.31 |
| 11290.00020.000.000 | RECURSOS PROPIOS FUENTE 2 | 9,854,301.00 | 9,854,301.00 |
| 11290.00020.003.000 | 2013 | 247,740.00 | 247,740.00 |
| 11290.00020.004.000 | 2014 | 8,952,555.00 | 8,952,555.00 |
| 11290.00020.005.000 | 2015 | 654,006.00 | 654,006.00 |
| 11290.00050.000.000 | CUOTAS DE RECUPERACION R33 FUENTE 5 | 6,770,940.00 | 6,770,940.00 |
| 11290.00050.004.000 | 2014 | 2,952,240.00 | 2,952,240.00 |
| 11290.00050.005.000 | 2015 | 3,818,700.00 | 3,818,700.00 |
| 11290.00060.000.000 | APORTACIONES MUNICIPALES FUENTE 6 | 15,104,603.31 | 15,104,603.31 |
| 11290.00060.003.000 | 2013 | 5,101,720.75 | 5,101,720.75 |
| 11290.00060.004.000 | 2014 | 1,698,008.74 | 1,698,008.74 |
| 11290.00060.005.000 | 2015 | 8,304,873.58 | 8,304,873.58 |
| 11290.00060.006.000 | 2016 | 0.24 | 0.24 |

3. Inventarios

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

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

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO |
|---------------------|------------------------------------|------------|
| 11410.00000.000.000 | INVENTARIO MERCANCIAS PARA REVENTA | 183,016.20 |
| 11410.00001.000.000 | VELATORIO | 183,016.20 |
| 11410.00001.001.000 | A. METALICO | 104,423.20 |
| 11410.00001.002.000 | A. MADERA 55 CM | 4,466.00 |
| 11410.00001.003.000 | A. MADERA 65 CM. | 8,375.20 |
| 11410.00001.004.000 | A. MADERA 75 CM. | 3,526.40 |
| 11410.00001.005.000 | A. MADERA 85 CM. | 4,489.20 |
| 11410.00001.006.000 | A. MADERA 1 MT. | 6,994.80 |
| 11410.00001.007.000 | A. MADERA 1.20 MT | 696.00 |
| 11410.00001.008.000 | A. MADERA 1.40 MTS. | 0.00 |
| 11410.00001.009.000 | A. MADERA INDIGENTE | 1,972.00 |
| 11410.00001.010.000 | A. MADERA ESPECIAL | 8,120.00 |
| 11410.00001.011.000 | A. MADERA TIPO ESQUINERO | 15,312.00 |
| 11410.00001.012.000 | A. MAD TIPO CRUZ | 15,312.00 |
| 11410.00001.013.000 | A. MADERA 1.60 MTS | 3,387.20 |
| 11410.00001.027.000 | AT. INFANTIL METALICO 65 CMS. | 0.00 |
| 11410.00001.044.000 | ATAUD METALICO DONADO | 1.00 |
| 11410.00001.050.000 | ATAUD MAD.IND.DONADO | 2.00 |
| 11410.00001.054.000 | ATAUD DE MADERA 45 CMS | 5,939.20 |
| 11450.00000.000.000 | BIENES EN TRANSITO | 37,340.14 |
| 11450.00001.000.000 | FUNERARIA | 37,340.14 |
| 11450.00001.001.000 | ATAUD MADERA | 16,455.10 |
| 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 | 1,176.00 |
| 11450.00001.001.007 | ATAUD DE MADERA T.INDIGENTE | 0.00 |
| 11450.00001.001.008 | ATAUD DE MADERA T.ESQUINERO | 7,165.26 |
| 11450.00001.001.009 | ATAUD DE MADERA T.CRUZ | 2,549.03 |
| 11450.00001.002.000 | ATAUDES METALICOS | 20,885.04 |
| 11450.00001.002.001 | METALICO ADULTO | 20,885.04 |
| 11450.00001.002.003 | METALICO JUMBO | 0.00 |
| 11450.00001.002.004 | METALICO INFANTIL 65CM | 0.00 |

4. Bienes Muebles e Inmuebles se integra como sigue:

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

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO |
|---------------------|---|----------------|
| 12310.00000.000.000 | TERRENOS | 156,428,585.40 |
| 12390.00000.000.000 | OTROS BIENES INMUEBLES | 124,772,178.71 |
| 12411.00000.000.000 | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA | 15,692,282.14 |
| 12413.00000.000.000 | EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF. | 10,574,975.47 |
| 12419.00000.000.000 | OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON. | 6,211,093.24 |
| 12421.00000.000.000 | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 182,302.15 |
| 12422.00000.000.000 | APARATOS DEPORTIVOS | 59,058.03 |
| 12423.00000.000.000 | CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO | 587,946.50 |
| 12429.00000.000.000 | OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON. | 5,651,847.92 |
| 12431.00000.000.000 | EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO | 14,071,878.66 |
| 12441.00000.000.000 | AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE | 123,281,636.36 |
| 12464.00000.000.000 | SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO | 4,498,282.30 |
| 12465.00000.000.000 | EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION | 394,439.86 |
| 12467.00000.000.000 | HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO | 794,560.83 |

DEPRECIACION ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE 2019

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO |
|---------------------|---|----------------|
| 12610.00000.000.000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES | 36,422,175.48 |
| 12610.00002.000.000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES | 36,422,175.48 |
| 12610.00002.001.000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES | 36,422,175.48 |
| 12630.00000.000.000 | DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | 122,792,526.37 |
| 12630.00002.000.000 | DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES | 122,792,526.37 |
| 12630.00002.001.000 | DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ. | 10,201,665.26 |
| 12630.00002.002.000 | DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP | 8,179,370.68 |
| 12630.00002.003.000 | DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ | 566,267.17 |
| 12630.00002.004.000 | DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES | 86,890,764.17 |
| 12630.00002.005.000 | DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON | 5,645,376.09 |
| 12630.00002.006.000 | DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO | 6,389,745.04 |
| 12630.00002.007.000 | DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM | 131,511.30 |
| 12630.00002.008.000 | DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES | 159,484.62 |
| 12630.00002.009.000 | DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE | 563,202.58 |
| 12630.00002.010.000 | DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND | 2,819,016.75 |
| 12630.00002.011.000 | DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS | 51,183.62 |
| 12630.00002.012.000 | DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON | 1,194,939.09 |