

**CPCA-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 7581837 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	F2014	338,625.00	338,625.00
11220.00090.001.005	F2015	334,110.00	334,110.00
11220.00090.001.006	F2016	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