

**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 2020**

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 corresponde a 10 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 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
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
11110.00006.000.000	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
11110.00011.000.000	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	0.00	0.00
11110.00026.000.000	ORGANO DE CONTROL INTERNO	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

Las cuentas bancarias se utilizan de acuerdo con la fuente de financiamiento origen del recurso.

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	20,599,893.59	22,703,476.13
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	20,599,893.59	22,703,476.13
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	11,194.53	26,935.70
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	13,459.28	19,139.31
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	909,257.48	356,407.99
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	29,419.37	13,663.03
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	-2,157,388.84	5,547,634.27
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	5,224,717.23	7,391,366.71
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80	22,957.80
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	2,956,118.11	4,387.56
11120.00002.009.000	CTA.449877495	-93,791.06	359,241.98
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	845,230.44	1,381,677.38
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,896.56	22,898.90
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	2,010,856.50	868,755.70
11120.00002.023.000	BANCOMER 0194396154 DONATIVOS	4,807,596.59	453,482.96
11120.00002.024.000	BANCOMER 0194396111 GTOS DE DIFUSION COM SOCIAL	1,470,359.37	1,692,892.99
11120.00002.028.000	0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	326,385.73	326,385.73
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	23,237.67	2,047,991.97
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	2,357,724.95	272,847.00
11120.00002.044.000	0110732486 BBVA RECICLAJE	880,595.95	930,442.25
11120.00002.056.000	0112620006 RAMO33 2019 BBVA BANCOMER	522,941.38	0.00
11120.00002.057.000	0112773856 FUNERARIA JUAN PABLO II	355,511.55	134,451.76
11120.00002.058.000	0112773864 CREE	60,613.00	100,000.00
11120.00002.060.000	0114606272 RAMO 33 2020	0.00	729,915.14

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
11140.00000.000.000	INVERSIONES TEMPORALES	1,931,903.54	0.00
11140.00001.000.000	BANCOMER S.A.	1,931,903.54	0.00
11140.00001.002.000	BANCOMER NO.CTA.0109536701	1,931,903.54	0.00

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
11220.00000.000.000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,321,350.00	0.00
11220.00090.000.000	CUENTAS POR COBRAR CREE (SUBROGADOS)	1,321,350.00	0.00
11220.00090.001.000	ISSSTESON	1,321,350.00	0.00
11220.00090.001.004	2014	338,625.00	0.00
11220.00090.001.005	2015	334,110.00	0.00
11220.00090.001.006	2016	648,615.00	0.00

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

SALDO MAYOR A 365 DIAS			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	89,352.11	9,543.68
11230.00004.000.000	DE LA "D"	1,533.22	0.00
11230.00004.011.000	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	1,533.22	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"	1,000.00	0.00
11230.00015.007.000	PAYANES MURRIETA OBDULIA	1,000.00	0.00
11230.00018.000.000	DE LA "S"	85,539.40	8,264.19
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	85,539.40	8,264.19

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	6,345.36	0.00

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 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
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

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

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.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
11410.00000.000.000	INVENTARIO MERCANCIAS	185,344.80
11410.00001.000.000	VELATORIO	185,344.80
11410.00001.001.000	A. METALICO	98,484.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	6,612.00
11410.00001.003.000	A. MADERA 65 CM.	440.80
11410.00001.004.000	A. MADERA 75 CM.	3,085.60
11410.00001.005.000	A. MADERA 85 CM.	3,491.60
11410.00001.006.000	A. MADERA 1 MT.	5,104.00
11410.00001.007.000	A. MADERA 1.20 MT	696.00
11410.00001.009.000	A. MADERA INDIGENTE	1,044.00
11410.00001.010.000	A. MADERA ESPECIAL	15,660.00
11410.00001.011.000	A. MADERA TIPO ESQUINERO	15,312.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	21,112.00
11410.00001.013.000	A. MADERA 1.60 MTS	846.80
11410.00001.029.000	AT.METALICO TIPO JUMBO	6,960.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	6,496.00
11450.00000.000.000	BIENES EN TRANSITO	16,455.10
11450.00001.000.000	FUNERARIA	16,455.10
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
11450.00001.001.008	ATAUD DE MADERA	7,165.26
11450.00001.001.009	ATAUD DE MADERA T.CRUIZ	2,549.03

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	175,184,811.40
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	131,019,428.45
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	15,442,968.80
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	10,402,073.56
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	6,192,445.73
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	537,314.50
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,651,847.92
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,145,475.66
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	132,178,837.36
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,525,645.12
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	405,746.09
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	794,824.82

DEPRECIACION AL 31 DE DICIEMBRE 2020		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES	42,712,844.96
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	42,712,844.96
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	42,712,844.96
12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	142,009,815.30
12630.00002.000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	142,009,815.30
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	11,640,574.03
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,126,759.28
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	644,636.31
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	100,389,439.83
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	5,650,420.29
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	8,530,262.07
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	166,750.87
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	179,681.24
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE	583,024.84
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	3,256,473.72
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS	59,058.02
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	1,782,734.80

Activo Diferido

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

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12790.00000.000.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	415,560.70
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
12790.00048.000.000	OBDULIA PAYANES MURRIETA	10,000.00
12790.00049.000.000	VICTOR MANUEL OJEDA CAMPOS	45,000.00
12790.00050.000.000	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	87,307.80

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020
11610.00000.000.000	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O	33,051,194.31

Pasivo

6. Cuentas por Pagar a Corto Plazo integrado así:

De la integración de las cuentas por pagar a la fecha de hoy es importante señalar que \$50,439,714.64 corresponden a ADEFAS del ejercicio 2015 y el importe de \$94,855.39 corresponden a ADEFAS 2016.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2019	SALDO ACTUAL AÑO 2020
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,419,735.78	50,439,714.64