

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

**ETCA-I-12 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2021**

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 12 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.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11110.00000.000.000	EFECTIVO/CAJA	146,000.00	152,999.77
11110.00002.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL (FERIA)	8,000.00	0.00
11110.00003.000.000	CAJA GENERAL DIF	40,000.00	30,000.00
11110.00004.000.000	DIRECCION GENERAL	15,000.00	0.00
11110.00006.000.000	VELATORIO	5,000.00	5,000.00
11110.00007.000.000	REC. MATERIALES	0.00	15,000.00
11110.00008.000.000	PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL MEN.	25,000.00	25,000.00
11110.00009.000.000	CASA HOGAR UNACARI	15,000.00	14,999.77
11110.00011.000.000	HOGAR TEMPORAL "JINESEKI"	16,000.00	16,000.00
11110.00017.000.000	C.R.E.E.	0.00	10,000.00
11110.00018.000.000	CREE (FERIA)	0.00	5,000.00
11110.00026.000.000	ORGANO DE CONTROL INTERNO	2,000.00	2,000.00
11110.00029.000.000	CASA HOGAR UNACARI P/APOYOS MEDICOS	10,000.00	10,000.00
11110.00030.000.000	CENTRO TIN OTOCH	10,000.00	10,000.00
11110.00031.000.000	CREE SUR	0.00	10,000.00

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 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	82,696,309.51	71,440,459.81
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	82,696,309.51	71,440,459.81
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	9,468.00	11,526.25
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	9,157.93	19,134.31
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	52,684.27	1,568,200.64
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	11,970.86	13,321.05
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	12,207,917.73	9,444,010.47
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	8,257,896.99	6,579,587.96
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80	22,957.80
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	4,049,883.10	331,867.88
11120.00002.009.000	CTA.449877495	7,067,125.18	6,003,916.27
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	1,589,865.73	0.00
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,897.73	22,900.07
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	7,533,920.30	0.00
11120.00002.023.000	BANCOMER 0194396154 DONATIVOS	5,170,343.53	0.00
11120.00002.024.000	BANCOMER 0194396111 GTOS DE DIFUSION COM SOCIAL	1,817,502.37	1,692,892.99
11120.00002.028.000	0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	326,385.73	0.00
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	2,047,796.14	0.00
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	1,746,313.96	221,810.43
11120.00002.044.000	0110732486 BBVA RECICLAJE	930,394.88	208,840.40
11120.00002.057.000	0112773856 FUNERARIA JUAN PABLO II	719,228.20	389,439.56
11120.00002.058.000	0112773864 CREE	856,247.62	603,217.86
11120.00002.060.000	0114606272 RAMO 33 2020	21,388,167.25	0.00
11120.00002.061.000	0115255929 PROGRAMA SALUD Y BIENESTAR COMUNITARIO 2020	2,390,183.98	0.00
11120.00002.062.000	FOTRADIS 2020	4,468,000.23	0.00
11120.00002.063.000	0116207960 RAMO 33 2021 BBVA BANCOMER	0.00	42,191,557.87
11120.00002.064.000	0116683800 ADQUISICION PROTESIS CREE CD OBREGON 2021	0.00	900,000.00
11120.00002.065.000	0116684378 EQUIPAMIENTO UBR POBLACION YAQUI 2021	0.00	1,199,788.00
11120.00002.066.000	0117001134 BBVA CREE SUR	0.00	- 15,490.00

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11140.00000.000.000	INVERSIONES TEMPORALES	0.00	0.00
11140.00001.000.000	BANCOMER S.A.	0.00	0.00
11140.00001.002.000	BANCOMER NO.CTA.0109536701	0.00	0.00

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

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

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
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

SALDO MAYOR A 365 DIAS			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	78,878.39	10,127.79
11230.00004.000.000	DE LA "D"	67,827.63	2,036.62
11230.00004.011.000	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	67,827.63	2,036.62
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"	8,771.27	6,811.68
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	8,771.27	6,811.68

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	34,479.92	58,842.04

**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
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	58,842.04
11250.00002.000.000	RECURSOS MATERIALES	22,464.83
11250.00002.018.000	TERAN ROMERO MARTIN	2,220.00
11250.00002.049.000	CELAYA RIVERA PEDRO IVAN	7,181.95
11250.00002.059.000	ESPINOZA ENCINAS RIGOBERTO	12,062.88
11250.00002.066.000	GERMAN GUTIERREZ JUAN ANTONIO	1,000.00
11250.00003.000.000	CONTROL INTERNO	2,574.00
11250.00003.010.000	EVELYN VALERO VELAZQUEZ	2,574.00
11250.00007.000.000	DIR. SERVICIOS ASISTENCIALES	8,000.00
11250.00007.099.000	VALERO VELAZQUEZ JACKLYN	8,000.00
11250.00010.000.000	PROCURADURIA DE PROTECCION DE NIÑAS NIÑOS Y	1,642.21
11250.00010.026.000	ARCE FIGUEROA FELIX JULIAN	1,287.00
11250.00010.106.000	SANDOVAL CAMARILLO GUILLERMO IVAN	355.21
11250.00011.000.000	ASISTENCIA JURIDICA	2,000.00
11250.00011.010.000	QUIROGA VILLA ISMAEL ABRAHAM	2,000.00
11250.00013.000.000	CREE	6,423.00
11250.00013.004.000	GONZALEZ RIOS JULIO CESAR	6,423.00
11250.00016.000.000	DESAYUNOS ESCOLARES	15,738.00
11250.00016.010.000	ACOSTA COTA MARIO ENRIQUE	7,132.00
11250.00016.011.000	SALGUERO CAMBERO RAMON ANGEL	6,574.00
11250.00016.041.000	ANDUAGA MARTINEZ RAMON BENJAMIN	2,032.00

El 78% del total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente, que se presentaba 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 se canceló en el segundo trimestre 2021, en atención a oficio no. TES/0128/2019 emitido por el Tesorero del Estado de la Secretaría de Hacienda así como la opinión de la Unidad de Asuntos Jurídicos de Dif Sonora mediante oficio DUAJ.440.2021

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11290.00000.000.000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFVO.O EQ.A C.P	31,729,844.31	0.00
11290.00020.000.000	RECURSOS PROPIOS FUENTE 2	9,854,301.00	0.00
11290.00020.003.000	2013	247,740.00	0.00
11290.00020.004.000	2014	8,952,555.00	0.00
11290.00020.005.000	2015	654,006.00	0.00
11290.00050.000.000	CUOTAS DE RECUPERACION R33 FUENTE 5	6,770,940.00	0.00
11290.00050.004.000	2014	2,952,240.00	0.00
11290.00050.005.000	2015	3,818,700.00	0.00
11290.00060.000.000	APORTACIONES MUNICIPALES FUENTE 6	15,104,603.31	0.00
11290.00060.003.000	2013	5,101,720.75	0.00
11290.00060.004.000	2014	1,698,008.74	0.00
11290.00060.005.000	2015	8,304,873.58	0.00
11290.00060.006.000	2016	0.24	0.00

**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 ACTUAL
11410.00000.000.000	INVENTARIO MERCANCIAS	160,555.60
11410.00001.000.000	VELATORIO	160,555.60
11410.00001.001.000	A. METALICO	78,300.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	7,296.40
11410.00001.003.000	A. MADERA 65 CM.	1,020.80
11410.00001.004.000	A. MADERA 75 CM.	1,763.20
11410.00001.005.000	A. MADERA 85 CM.	2,992.80
11410.00001.006.000	A. MADERA 1 MT.	4,466.00
11410.00001.009.000	A. MADERA INDIGENTE	7,714.00
11410.00001.010.000	A. MADERA ESPECIAL	13,920.00
11410.00001.011.000	A. MADERA TIPO ESQUINERO	16,472.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	8,120.00
11410.00001.029.000	AT.METALICO TIPO JUMBO	16,008.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	2,482.40
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	2,641.26
11450.00001.001.009	ATAUD DE MADERA T.CRUZ	7,073.03

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 ACTUAL
12310.00000.000.000	TERRENOS	200,610,299.11
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	159,624,832.13
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	15,139,398.05
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	10,023,651.98
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	4,731,079.39
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	113,447.00
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	46,588.05
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	483,317.75
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,649,547.92
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,144,475.66
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	132,178,837.36
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,539,133.12
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	405,746.09
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	774,555.76

DEPRECIACION AL 30 DE JUNIO 2021

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES	46,462,365.01
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	46,462,365.01
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	46,462,365.01
12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	148,956,058.84
12630.00002.000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	148,956,058.84
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	12,809,733.57
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,645,974.92
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	665,320.88
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	105,088,233.03
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	5,659,920.59
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	9,674,088.80
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	187,845.20
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	181,390.05
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	655,356.31
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	3,551,797.88
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	59,053.01
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	777,344.60

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	567,422.70
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
12790.00051.000.000	CFE 2021 INMUEBLE CREE SUR CAJEME	151,862.00

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 \$25,833,651.98 corresponden a ADEFAS del ejercicio 2020.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,686,572.24	35,561,311.59

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
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	35,561,311.59
21120.00001.000.000	DE LA "A"	25,899,785.24
21120.00001.061.000	ABASTOS Y DISTRIBUCIONES INSTITUCIONALES SA DE CV	25,833,056.24
21120.00001.068.000	ASOCIACION DE NORMALIZACION Y CERTIFICACION AC	66,729.00
21120.00002.000.000	DE LA "B"	109,821.20
21120.00002.006.000	BANQUETES Y SERV D ALQUILER SN JUDAS SAC	109,821.20
21120.00003.000.000	DE LA "C"	5,314,857.43
21120.00003.017.000	CORRALES CAÑEDO JESUS ALONSO	9,906.40
21120.00003.021.000	COMPUPROVEEDORES SA DE CV	19,064.39
21120.00003.054.000	COPIADORAS Y SERVICIOS DE SONORA SA DE CV	47,822.82
21120.00003.058.000	CALMOG PROMOTORA ESPECIALIZADA SA DE CV	1,633,136.84
21120.00003.078.000	COMFARA SA DE CV	3,590,248.72
21120.00003.079.000	CELAYA RIVERA LUIS ANGEL	14,678.26
21120.00007.000.000	DE LA "G"	1,154,820.34
21120.00007.047.000	GAXIOLA ASTIAZARAN MARIA ANTONIETA	13,391.04
21120.00007.054.000	GASOLINERA RENDIMAS DEL NOROESTE SA DE CV	4,237.42
21120.00007.073.000	GANAURI ASESORES S.C.	1,137,191.88
21120.00009.000.000	DE LA "I"	49,336.80
21120.00009.002.000	INNOVA AQUA SA DE CV	49,336.80
21120.00010.000.000	DE LA "J"	6,187.10
21120.00010.005.000	JVC COMPUTADORAS Y COMPONENTES SA DE CV	6,187.10
21120.00011.000.000	DE LA "L"	0.02
21120.00011.003.000	LIMPIEZA PROF Y DE SERV LIPSSA SA DE CV	0.02
21120.00012.000.000	DE LA "M"	140,154.47
21120.00012.007.000	MOLINA DURAZO CONRADO ANTONIO	522.00
21120.00012.008.000	MEDICA AVANZADA SA DE CV	5,856.71
21120.00012.011.000	MEGALIMPIO QUIBO SA DE CV	12,515.57
21120.00012.018.000	MEDIOS Y EDITORIAL DE SONORA SA DE CV	3,306.31
21120.00012.050.000	MEDAM S DE RL DE CV	6,496.00
21120.00012.057.000	MULTIEQUIPOS Y CONSTRUCCIONES DE HERMOSILLO SA DE CV	111,457.88
21120.00014.000.000	DE LA "O"	206,308.97
21120.00014.003.000	OJEDA BORCHARDT VICTOR MANUEL	206,308.97
21120.00015.000.000	DE LA "P"	207,361.15
21120.00015.005.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA ANGELINA	128,913.09
21120.00015.023.000	PRODUCTOS SEREL SA DE CV	10,996.80
21120.00015.032.000	PUJOL CANO RAUL ROLANDO	1,879.20
21120.00015.037.000	PST PROEASY SOLUCION TOTAL SA DE CV	5,735.04
21120.00015.038.000	PLANTA ALMACENADORA DE GAS SA DE CV	11,464.72
21120.00015.043.000	PACHECO GARCIA JESUS ALFREDO	48,372.30
21120.00017.000.000	" R "	81,200.40
21120.00017.020.000	RAMIREZ MOYA RITA VIRIDIANA	69,600.00
21120.00017.025.000	RENTERIA SIQUEIROS JOSE MANUEL	11,600.40
21120.00018.000.000	DE LA "S"	2,286,504.07
21120.00018.037.000	SUGICH PRANDINI DAVID	20,880.00
21120.00018.039.000	SERVICIO INTEGRAL DE SEGURIDAD PRIVADA DE SONORA SA DE	2,149,095.70
21120.00018.057.000	SERVICIOS ESPECIALIZADOS DEL PACIFICO SA DE CV	68,092.00
21120.00018.063.000	SERVICIOS CISVEZ DE MEXICO SA DE CV	48,436.37
21120.00019.000.000	DE LA "T"	2,384.00
21120.00019.027.000	TELEVENTAS MEXICO SA DE CV	2,384.00