

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 SEPTIEMBRE 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 11 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	EFFECTIVO/CAJA	138,000.00	146,000.00
11110.00003.000.000	CAJA GENERAL DIF	40,000.00	30,000.00
11110.00004.000.000	DIRECCION GENERAL	15,000.00	5,000.00
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	15,000.00
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	0.00
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

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	73,189,170.69	32,422,829.33
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	73,189,170.69	32,422,829.33
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	1,023.57	21,095.93
11120.00002.002.000	CTA.0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	8,282.51	20,334.31
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	161,780.27	13,157.57
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	4,661.19	18,395.62
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	10,720,156.17	838,443.38
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	5,529,726.17	4,857,292.40
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80	22,957.80
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	3,410,848.32	27,105.83
11120.00002.009.000	CTA.449877495	5,984,135.63	1,196,063.51
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	1,589,946.99	0.00
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,898.32	22,900.66
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	7,534,690.46	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	1,692,892.99	1,692,892.99
11120.00002.028.000	0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO	326,385.73	0.00
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	2,047,853.17	0.00
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	1,454,763.34	21,756.16
11120.00002.044.000	0110732486 BBVA RECICLAJE	930,418.74	29,229.12
11120.00002.057.000	0112773856 FUNERARIA JUAN PABLO II	706,959.82	41,028.22
11120.00002.058.000	0112773864 CREE	415,412.02	158,186.36
11120.00002.060.000	0114606272 RAMO 33 2020	22,153,381.69	0.00
11120.00002.061.000	0115255929 PROGRAMA SALUD Y BIENESTAR COMUNITARIO 2020	2,390,306.15	0.00
11120.00002.062.000	FOTRADIS 2020	909,346.11	0.00
11120.00002.063.000	0116207960 RAMO 33 2021 BBVA BANCOMER	0.00	21,299,271.86
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	42,929.61

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:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11220.00000.000.000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	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 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021	
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	11,510.14	7,462.41	
11230.00004.000.000	DE LA "D"	2,348.44	0.00	
11230.00004.011.000	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	2,348.44	0.00	
11230.00014.000.000	DE LA "O"	1,279.49	1,279.49	
11230.00014.031.000	OCN INGENIERIA S DE RL DE CV	1,279.49	1,279.49	
11230.00018.000.000	DE LA "S"	7,882.21	6,122.92	
11230.00018.031.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	7,882.21	6,122.92	

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	37,064.39	44,116.40

SALDO MENOR IGUAL A 90 DIAS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	44,116.40
11250.00002.000.000	RECURSOS MATERIALES	5,238.00
11250.00002.018.000	TERAN ROMERO MARTIN	4,938.00
11250.00002.051.000	ALMENAREZ LLANEZ GABRIEL ALFREDO	300.00
11250.00010.000.000	PROCURADURIA DE PROTECCION DE NIÑAS NIÑOS Y ADOL	25,719.40
11250.00010.002.000	IBARRA TRUJILLO PATRICIA	6,950.00
11250.00010.017.000	FIGUEROA VALENZUELA LUZ MARIA	300.00
11250.00010.039.000	MORALES SANCHEZ MARIO ALBERTO	16,364.00
11250.00010.048.000	ARVAYO ANDALON ALAN	164.40
11250.00010.085.000	BARRIOS HERRERA EDGAR ARTURO	1,941.00
11250.00012.000.000	CONSEJO EST.P/PNAS.CON DISCAPACIDAD	2,230.00
11250.00012.029.000	HIGUERA ROMERO FELIX HILARIO	2,230.00
11250.00016.000.000	DESAYUNOS ESCOLARES	7,029.00
11250.00016.020.000	ARIZMENDIZ BELTRAN RUBEN	1,506.00
11250.00016.036.000	ESPINOZA AGUERO ROBERTO CARLOS	5,523.00
11250.00024.000.000	DPTO.INFORMATICA	3,900.00
11250.00024.004.000	VIDAÑA GARCIA JULIO CESAR	3,900.00

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

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

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
11290.00060.000.000	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	1,688,008.74	0.00
11290.00060.005.000	2015	8,304,873.58	0.00
11290.00060.006.000	2016	0.24	0.00

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 PARA REVENTA	144,779.60
11410.00001.000.000	VELATORIO	144,779.60
11410.00001.001.000	A. METALICO	56,550.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	7,400.80
11410.00001.003.000	A. MADERA 65 CM.	4,593.60
11410.00001.004.000	A. MADERA 75 CM.	1,322.40
11410.00001.005.000	A. MADERA 85 CM.	2,992.80
11410.00001.006.000	A. MADERA 1 MT.	3,828.00
11410.00001.007.000	A. MADERA 1.20 MT	3,480.00
11410.00001.009.000	A. MADERA INDIGENTE	5,510.00
11410.00001.010.000	A. MADERA ESPECIAL	15,080.00
11410.00001.011.000	A. MADERA TIPO ESQUINERO	15,080.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	16,240.00
11410.00001.029.000	AT.METALICO TIPO JUMBO	8,004.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	4,698.00

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	200,610,299.11
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	159,624,832.13
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	14,724,363.20
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	9,699,718.36
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	4,688,545.83
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	95,376.09
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	46,588.05
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	439,245.11
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,637,973.76
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,310,226.66
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	132,178,837.36
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,456,206.55
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	461,066.49
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	739,003.23

DEPRECIACION A 30 DE SEPTIEMBRE 2021		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES	48,457,675.42
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	48,457,675.42
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	48,457,675.42
12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	153,162,004.95
12630.00002.000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	153,162,004.95
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	13,092,189.34
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,872,662.29
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	682,907.16
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	108,046,817.19
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	5,659,690.27
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	10,213,557.06
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	198,329.33
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	181,389.05
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	655,530.27
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	3,638,938.22
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	59,053.01
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	860,941.76

Activo Diferido