

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11110.00000.000.000	EFFECTIVO/CAJA	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 "JINESEK"	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
11110.00026.000.000	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 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	22,703,476.13	16,188,510.20
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	22,703,476.13	16,188,510.20
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	26,935.70	4,147.33
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	19,139.31	19,534.31
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	356,407.99	447,311.19
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	13,663.03	30,033.90
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	5,547,634.27	194,373.12
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	7,391,366.71	6,778,095.73
11120.00002.007.000	CTA.449877533 CAP.1000 BANCOMER	22,957.80	0.00
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	4,387.56	6,578,511.77
11120.00002.009.000	CTA.449877495	359,241.98	1,011,585.11
11120.00002.011.000	CTA. 0189979026 UNACARI	1,381,677.38	0.00
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	22,898.90	25,948.78
11120.00002.018.000	CTA. 0192493942	868,755.70	0.00
11120.00002.023.000	BANCOMER 0194396154 DONATIVOS	453,482.96	0.00
11120.00002.024.000	BANCOMER 0194396111 GTOS DE DIFUSION COM SOCIAL	1,692,892.99	0.00
11120.00002.028.000	0100978345 PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO	326,385.73	0.00
11120.00002.037.000	BBVA 0109536701 DONATIVOS INTERNACIONALES	2,047,991.97	0.00
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	272,847.00	196,944.97
11120.00002.044.000	0110732486 BBVA RECICLAJE	930,442.25	140,338.87
11120.00002.057.000	0112773856 FUNERARIA JUAN PABLO II	134,451.76	25,770.58
11120.00002.058.000	0112773864 CREE	100,000.00	41,374.88
11120.00002.060.000	0114606272 RAMO 33 2020	729,915.14	0.00
11120.00002.061.000	0115255929 PROGRAMA SALUD Y BIENESTAR COMUNITARIO 2020	0.00	0.00
11120.00002.063.000	0116207960 RAMO 33 2021 BBVA BANCOMER	0.00	460,024.15
11120.00002.064.000	0116683800 ADQUISICION PROTESIS CREE CD OBREGON 2021	0.00	200,047.40
11120.00002.065.000	0116684378 EQUIPAMIENTO UBR POBLACION YAQUI 2021	0.00	14,459.91
11120.00002.066.000	0117001134 BBVA CREE SUR	0.00	7,006.87
11120.00002.067.000	0117062656 FONDO REVOLVENTE CREE SUR	0.00	13,001.33

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 MENOR IGUAL A 90 DIAS			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	9,543.68	7,659.15
11230.00018.000.000	DE LA "S"	8,264.19	6,379.66
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	8,264.19	6,379.66
SALDO MAYOR A 365 DIAS			
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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	0.00	1,971.46

SALDO MENOR IGUAL A 90 DIAS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	1,971.46
11250.00016.000.000	DESAYUNOS ESCOLARES	1,971.46
11250.00016.033.000	UTRILLA CONSTANTINO RONI ALBERTO	1,971.46

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

**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
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

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	146,403.60
11410.00001.000.000	VELATORIO	146,403.60
11410.00001.001.000	A. METALICO	87,000.00
11410.00001.002.000	A. MADERA 55 CM	5,196.80
11410.00001.003.000	A. MADERA 65 CM.	4,083.20
11410.00001.004.000	A. MADERA 75 CM.	440.80
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
11410.00001.010.000	A. MADERA ESPECIAL	11,600.00
11410.00001.012.000	A. MAD TIPO CRUZ	1,624.00
11410.00001.029.000	AT.METALICO TIPO JUMBO	24,012.00
11410.00001.054.000	ATAUD DE MADERA 45 CMS	2,146.00

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 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	14,578,849.30
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	9,591,405.22
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	4,687,020.02
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	412,335.11
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,637,973.76
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,335,229.57
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO TERRESTRE	132,178,837.36
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	4,373,248.85
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	461,066.49
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	735,750.38

DEPRECIACION AL 31 DE DICIEMBRE 2021

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES	50,452,985.83
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	50,452,985.83
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	50,452,985.83
12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	157,420,510.99
12630.00002.000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	157,420,510.99
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	13,436,046.37
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	10,098,971.02
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	701,348.80
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE AUTOMOVILES	110,954,300.67
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	5,660,607.61
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	10,766,790.05
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	209,856.11
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	181,389.05
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE	656,806.22
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	3,719,135.28
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS	59,053.01
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	976,206.80

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

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
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 \$26,092,532.60 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	50,439,714.64	39,393,443.19

**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	39,393,443.19
21120.00001.000.000	DE LA "A"	25,899,785.24
21120.00001.061.000	ABASTOS Y DISTRIBUCIONES INSTITUCIONALES SA	25,833,056.24
21120.00001.068.000	ASOCIACION DE NORMALIZACION Y CERTIFICACION	66,729.00
21120.00002.000.000	DE LA "B"	28,731.88
21120.00002.031.000	BC PROVEEDORA HOSPITALARIA SA DE CV	25,599.88
21120.00002.038.000	BRACAMONTES MARTINEZ MARIA DEL SOCORRO	3,132.00
21120.00003.000.000	DE LA "C"	532,158.61
21120.00003.054.000	COPIADORAS Y SERVICIOS DE SONORA SA DE CV	91,937.67
21120.00003.058.000	CALMOG PROMOTORA ESPECIALIZADA SA DE CV	433,724.94
21120.00003.062.000	CALDERAS Y SERVICIOS ELECTROMECANICOS SA DE	6,496.00
21120.00004.000.000	DE LA "D"	9,782.70
21120.00004.003.000	DEX DEL NOROESTE SA DE CV	9,782.70
21120.00007.000.000	DE LA "G"	2,099,623.67
21120.00007.010.000	GALLEGO ROBLES ENRIQUE	4,941.60
21120.00007.047.000	GAXIOLA ASTIAZARAN MARIA ANTONIETA	40,173.12
21120.00007.054.000	GASOLINERA RENDIMAS DEL NOROESTE SA DE CV	66,691.31
21120.00007.073.000	GANAURI ASESORES S.C.	1,974,653.13
21120.00007.074.000	GALAZ CORONADO EVERARDO	13,164.51
21120.00009.000.000	DE LA "I"	148,009.68
21120.00009.002.000	INNOVA AQUA SA DE CV	148,009.68
21120.00011.000.000	DE LA "L"	2,520,266.79
21120.00011.003.000	LIMPIEZA PROF Y DE SERV LIPSSA SA DE CV	2,391,785.19
21120.00011.032.000	LOPEZ RODRIGUEZ MARTIN EDUARDO	128,481.60
21120.00012.000.000	DE LA "M"	298,621.82
21120.00012.018.000	MEDIOS Y EDITORIAL DE SONORA SA DE CV	0.31
21120.00012.050.000	MEDAM S DE RL DE CV	42,224.00
21120.00012.057.000	MULTIEQUIPOS Y CONSTRUCCIONES DE	256,397.51
21120.00014.000.000	DE LA "O"	946,238.10
21120.00014.002.000	OTHON TABARDILLO DAVID	12,127.68
21120.00014.003.000	OJEDA BORCHARDT VICTOR MANUEL	899,867.22
21120.00014.007.000	O AND P DE MEXICO, SA DE CV	34,243.20
21120.00015.000.000	DE LA "P"	1,662,424.99
21120.00015.005.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA ANGELINA	257,826.17
21120.00015.012.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA EUGENIA	128,913.08
21120.00015.017.000	PROVEEDORA PAPELERA KINO, S.A. DE C.	1,193.44
21120.00015.032.000	PUJOL CANO RAUL ROLANDO	12,634.93
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	21,739.53
21120.00015.039.000	PAYANES MURRIETA OBDULIA	56,952.50
21120.00015.043.000	PACHECO GARCIA JESUS ALFREDO	77,430.30
21120.00015.045.000	PISTA DE HIELO ICE MOUNTAIN SA DE CV	1,100,000.00
21120.00017.000.000	" R "	576,650.80
21120.00017.020.000	RAMIREZ MOYA RITA VIRIDIANA	278,400.00
21120.00017.025.000	RENTERIA SIQUEIROS JOSE MANUEL	95,250.80
21120.00017.034.000	RIOS BARRIENTOS Y ASOCIADOS ASESORIA LEGAL	203,000.00
21120.00018.000.000	DE LA "S"	4,448,651.24
21120.00018.017.000	SEMILLAS GENEX DEL NOROESTE SA DE CV	86,400.00
21120.00018.037.000	SUGICH PRANDINI DAVID	104,400.00
21120.00018.039.000	SERVICIO INTEGRAL DE SEGURIDAD PRIVADA DE	4,118,651.24
21120.00018.057.000	SERVICIOS ESPECIALIZADOS DEL PACIFICO SA DE CV	139,200.00
21120.00019.000.000	DE LA "T"	24,968.00
21120.00019.027.000	TELEVENTAS MEXICO SA DE CV	2,384.00
21120.00019.030.000	TRAVESIAS MUNDIALES DE MEXICO SA DE CV	11,390.00
21120.00019.032.000	TOLANO MARQUEZ JOSE RODOLFO	11,194.00
21120.00022.000.000	"DE LA K"	30,268.11
21120.00022.002.000	KNG AHORROLLANTAS SA DE CV	16,478.99
21120.00022.004.000	KINO GAS SA DE CV	13,789.12
21120.00032.000.000	PROVEEDORES "COMUNICACION SOCIAL 2021"	64,671.16
21120.00032.003.000	DE LA "C"	11,600.00
21120.00032.003.001	CAÑEZ NORZAGARAY LUCINDA PATRICIA	11,600.00
21120.00032.009.000	DE LA "I"	53,071.16
21120.00032.009.001	IMPRESORA Y EDITORIAL SA DE CV	53,071.16

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

SALDO MAYOR A 365 DIAS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21120.00028.000.000	COMUNICACION SOCIAL 2018	102,590.40
21120.00028.020.000	DE LA T	102,590.40
21120.00028.020.003	TELEFONIA POR CABLE SA DE CV	102,590.40

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P	3,122,556.80	4,041,822.04

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P	4,041,822.04
21170.00001.000.000	IMPUESTOS POR PAGAR	4,041,822.04
21170.00001.001.000	RET ISR POR SALARIOS	3,967,426.97
21170.00001.001.001	FUENTE 1 GOB DEL EDO.	3,967,426.97
21170.00001.003.000	RET ISR 10% POR ARRENDAMIENTO	74,395.07
21170.00001.003.004	FUENTE 4 RAMO 33	36,484.80
21170.00001.003.006	FUENTE 6 APORTACIONES MUNICIPALES	37,910.27

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL AÑO 2020	SALDO ACTUAL AÑO 2021
21190.00000.000.000	OTRA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	32,120,896.24	24,411,903.93