

**ETCA-I-12 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2024**

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 19 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 lo siguiente:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11110.00000.000.000	EFFECTIVO/CAJA	242,000.00
11110.00001.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL GTOS.VARIOS	20,000.00
11110.00002.000.000	PARQUE POPULAR INFANTIL (FERIA)	8,000.00
11110.00003.000.000	CAJA GENERAL DIF	30,000.00
11110.00004.000.000	DIRECCION GENERAL	10,000.00
11110.00006.000.000	VELATORIO	5,000.00
11110.00007.000.000	REC. MATERIALES	30,000.00
11110.00008.000.000	PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL MEN.	25,000.00
11110.00009.000.000	CASA HOGAR UNACARI	15,000.00
11110.00011.000.000	HOGAR TEMPORAL "JINESEK"	16,000.00
11110.00017.000.000	C.R.E.E.	10,000.00
11110.00018.000.000	CREE (FERIA)	5,000.00
11110.00022.000.000	CAFETERÍA BUENA VIBRA (FERIA)	2,000.00
11110.00024.000.000	CENTRO MANOS A LA VIDA (FERIA)	1,000.00
11110.00025.000.000	COORDINACION GENERAL DE ADMINISTRACION	10,000.00
11110.00028.000.000	PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	10,000.00
11110.00029.000.000	CASA HOGAR UNACARI P/APOYOS MEDICOS	10,000.00
11110.00030.000.000	CENTRO TIN OTOCH	10,000.00
11110.00033.000.000	MANOS A LA VIDA (VARIOS)	10,000.00
11110.00034.000.000	UNIDAD DE COMUNICACION SOCIAL, IMAGEN INSTITUCIONAL Y EVENTOS ESPECIALES	15,000.00

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
11120.00000.000.000	BANCOS/TESORERIA	128,150,301.83
11120.00002.000.000	BBVA BANCOMER S.A.	128,150,301.83
11120.00002.001.000	CTA.150662399 CAP.1000 G.E BANCOMER	43,046.74
11120.00002.002.000	CTA 0151877534 MODULO SLRC BANCOMER	15,118.01
11120.00002.003.000	CTA.044987-7517 REC PROP BANCOMER	545,018.16
11120.00002.004.000	CTA.0151876961 MEN REP NOGALES BANCOMER	434.37
11120.00002.005.000	CTA.449877541 GTO.OPERATIV BANCOMER	19,185,841.43
11120.00002.006.000	CTA.449877525 CAP.1000 BANCOMER	8,904,259.14
11120.00002.008.000	CTA.449877576 A.M. BANCOMER	112,837.96
11120.00002.009.000	CTA.449877495	5,396,950.04
11120.00002.015.000	BANCOMER 0190431842 BECAS CONSEJO	59,835.77
11120.00002.040.000	BBVA 0110674257 PARQUE INFANTIL	1,156,316.59
11120.00002.044.000	0110732486 BBVA RECICLAJE	908,763.53
11120.00002.057.000	0112773856 FUNERARIA DIF SONORA	210,442.41
11120.00002.058.000	0112773864 CREE	235,728.20
11120.00002.066.000	0117001134 BBVA CREE SUR	228,618.87
11120.00002.067.000	0117062656 FONDO REVOLVENTE CREE SUR	59.00
11120.00002.069.000	0118200882 GASTO OPERATIVO FUENTE 6	125,205.17
11120.00002.070.000	0118201137 PESO POR PESO	4,219,488.81
11120.00002.071.000	0118201242 GASTO OPERATIVO FUENTE 5	869,622.06
11120.00002.075.000	0119746560 RAMO 33 2023	0.00
11120.00002.076.000	0120218057 INGRESOS PPNNA	35,483.83
11120.00002.077.000	0120247030 CTRO ACOG RESID P NIÑ(O-A'S)Y ADOL ACOMP SITUA D MOVIL 2023	0.00
11120.00002.078.000	120246972 CTRO ACOG RESID P NIÑ(O-A'S)Y ADOL NO ACOMP SIT MOVIL "TIN OTOCH" 2	0.00
11120.00002.079.000	FORTALEC P A TEN NIÑ(A-O'S) Y ADOL REPA TRIADOS NO ACOMP "CAMIN A CASA" 2023	0.00
11120.00002.080.000	0120639478 EQUIP UNIDADES BASIC REHAB MUNICIPIOS EDO SONORA	0.00
11120.00002.081.000	0122208679 RAMO 33 2024	75,897,789.60
11120.00002.082.000	0122744031 GTO OPERATIVO PROGRAMAS (4000)	9,839,606.00
11120.00002.083.000	0122462346 SERVICIOS PERSONALES (FTE 6)	159,836.14

Durante el ejercicio 2024 no se contó con Inversiones temporales

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
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	61,052.44

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

SALDO MENOR O IGUAL A 90 DIAS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11230.00000.000.000	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A C.PLAZO	61,052.44
11230.00004.000.000	DE LA "D"	61,909.24
11230.00004.011.000	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS	61,909.24
11230.00018.000.000	DE LA "S"	-2,136.29
11230.00018.001.000	SUBSIDIO AL TRABAJADOR	-2,136.29
SALDO MAYOR A 365 DIAS		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11230.00014.000.000	DE LA "O"	1,279.49
11230.00014.001.000	OCN INGENIERIA S DE RL DE CV	1,279.49

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	399,982.17

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
11250.00000.000.000	DEUDORES POR ANTICIPO DE TESORERIA A C.P	399,982.17
11250.00002.000.000	RECURSOS MATERIALES	384,744.17
11250.00002.018.000	TERAN ROMERO MARTIN	262.00
11250.00002.036.000	GUZMAN LASTRA JUAN FRANCISCO	778.00
11250.00002.047.000	VELAZQUEZ MARTINEZ GRISELLE ALEJANDRA	22.00
11250.00002.069.000	BRACAMONTE SOLIS HECTOR MANUEL	2,874.00
11250.00002.070.000	ARVAYO ANDALON ALAN	56,423.90
11250.00002.071.000	FERNANDEZ CORONADO OSIEL	322,813.27
11250.00002.075.000	TERAN RAZO ROBERTO CARLOS	95.00
11250.00002.077.000	BRACAMONTE IBARRA BRAULIO	740.00
11250.00002.198.000	LUZANIA FIGUEROA ADALBERTO	736.00
11250.00004.000.000	DIR. COMUNICACION SOCIAL	443.00
11250.00004.018.000	ABRIL LANDELL BEATRIZ MARIA	400.00
11250.00004.023.000	ALTAMIRANO PALAFOX SELENA	43.00
11250.00009.000.000	DEPTO. LOGISTICA Y EVS. ESPECIALES.	895.00
11250.00009.007.000	BADA PAREDES MANUEL DE JESUS	895.00
11250.00010.000.000	PROCURADURIA DE PROTECCION DE NIÑAS NIÑOS Y ADOL	7,800.00
11250.00010.039.000	MORALES SANCHEZ MARIO ALBERTO	1,400.00
11250.00010.060.000	OZUA VALDEZ FRANCISCO JAVIER	1,400.00
11250.00010.097.000	QUIJADA ESPINOZA JOSE ANGEL	1,400.00
11250.00010.131.000	TOPETE RAMOS LUIS ALEJANDRO	2,200.00
11250.00010.137.000	MARTINEZ RUIZ MARIA LUISA GEORGINA	1,400.00
11250.00014.000.000	RECURSOS HUMANOS	3,000.00
11250.00014.029.000	DOMINGUEZ CHAVEZ FLORINDA ESTHER	3,000.00
11250.00016.000.000	DESAYUNOS ESCOLARES	2,200.00
11250.00016.042.000	SABORI SALAZAR VIRGINIA	2,200.00
11250.00025.000.000	PROCURADURIA DE LA DEFENSA DEL ADULTO MAYOR	900.00
11250.00025.014.000	BRACAMONTE VARGAS AMADO EMILIO	300.00
11250.00025.017.000	BUZANI BORQUEZ YULIANA VALERIA	300.00
11250.00025.021.000	CASTILLO MENDOZA LUZ ELENA	300.00

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 DE MERCANCIAS PARA VENTA	20,598.00
11410.00001.000.000	VELATORIO	20,598.00
11410.00001.001.000	A. METALICO	10,440.00
11410.00001.006.000	A. MADERA 1 MT.	3,658.00
11410.00001.007.000	A. MADERA 1.20 MT	2,474.00
11410.00001.008.000	A. MADERA 1.40 MTS.	1,312.00
11410.00001.013.000	A. MADERA 1.60 MTS	2,714.00
11410.00001.050.000	ATAUD MAD.IND.DONADO	0.00

4. Bienes Muebles e Inmuebles se integra como sigue:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12310.00000.000.000	TERRENOS	225,984,952.11
12350.00000.000.000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	60,392,601.30
12350.00001.000.000	EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO	60,392,601.30
12390.00000.000.000	OTROS BIENES INMUEBLES	168,407,863.42
12411.00000.000.000	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	16,400,904.45
12413.00000.000.000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TEC. DE LA INF.	10,088,181.88
12419.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	7,773,739.97
12421.00000.000.000	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	95,376.09
12422.00000.000.000	APARATOS DEPORTIVOS	32,788.05
12423.00000.000.000	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	315,586.82
12429.00000.000.000	OTROS MOBILIARIOS Y EQ DE ADMON.	5,164,754.26
12431.00000.000.000	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	14,363,487.30
12441.00000.000.000	AUTOMOVILES Y EQUIPO DE TANSPORTE	136,328,903.08
12464.00000.000.000	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	6,214,741.40
12465.00000.000.000	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	449,941.19
12467.00000.000.000	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA Y EQUIPO	520,382.64

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12511.00000.000.000	ACTIVOS INTANGIBLES "SOFWERE"	416,556.00

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12610.00000.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B.INMUEBLES	69,289,282.26
12610.00002.000.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B. INMUEBLES	69,289,282.26
12610.00002.001.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE B INMUEBLES	69,289,282.26
12630.00000.000.000	DEPREC.ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	180,644,883.51
12630.00002.000.000	DEPRECIACION ACUM. DE BIENES MUEBLES	180,644,883.51
12630.00002.001.000	DEPRECIACION ACUM MOB Y EQ.	13,220,358.37
12630.00002.002.000	DEPRECIACION ACUM EQ DE COMP	9,836,150.88
12630.00002.003.000	DEPREC. ACUMULADA MAQ Y EQ	711,021.33
12630.00002.004.000	DEPREC. ACUM DE EQUIPO DE TRANSPORTE	128,636,176.72
12630.00002.005.000	DEPREC ACUM OTROS MOB Y EQ ADMON	5,653,879.83
12630.00002.006.000	DEPREC ACUM EQ. MEDICO Y DE LABORATORIO	14,289,897.59
12630.00002.007.000	DEPREC ACUM DE EQ. COMUN. Y TELECOM	265,685.50
12630.00002.008.000	DEPREC.ACUM.EQ Y APARATOS AUDIOVISUALES	95,280.72
12630.00002.009.000	DEPREC ACUM CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	419,559.67
12630.00002.010.000	DEPRECIACION ACUM DE EQ DE AIRE ACOND	4,132,572.14
12630.00002.011.000	DEPRECIACION ACUMULADA DE APARATOS DEPORTIVOS	46,579.05
12630.00002.012.000	DEP ACUM MUEBLES Y ENSERES Y EQPO ADMON	3,337,721.71

Activo Diferido

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
12790.00000.000.000	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	622,619.70
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
12790.00052.000.000	CFE 2023 CENTRO DE ACOGIMIENTO RESIDENCIAL PARA NIÑAS, NIÑOS Y ADOLESCENTE	55,197.00

Pasivo

6. Cuentas por Pagar a Corto Plazo integrado así:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	38,075,601.56

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21120.00000.000.000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	38,075,601.56
21120.00001.000.000	DE LA "A"	66,729.00
21120.00001.068.000	ASOCIACION DE NORMALIZACION Y CERTIFICACION AC	66,729.00
21120.00002.000.000	DE LA "B"	58,918.23
21120.00002.031.000	BC PROVEEDORA HOSPITALARIA SA DE CV	58,918.23
21120.00003.000.000	DE LA "C"	10,707.66
21120.00003.079.000	CELAYA RIVERA LUIS ANGEL	10,707.66
21120.00005.000.000	DE LA "E"	15,288.08
21120.00005.027.000	EQUIPOS Y CONTROLES DEL PACIFICO, SA DE CV	15,288.08
21120.00006.000.000	DE LA "F"	9,030.00
21120.00006.027.000	FILYREF SA DE CV	9,030.00
21120.00008.000.000	DE LA " H "	5,684.00
21120.00008.025.000	HERSON INGENIERIA BIOMEDICA SA DE CV	5,684.00
21120.00010.000.000	DE LA "J"	395,359.13
21120.00010.006.000	JNC DISTRIBUIDORA DE ALIMENTOS SA DE CV	395,359.13
21120.00012.000.000	DE LA "M"	25,347.28
21120.00012.057.000	MULTIEQUIPOS Y CONSTRUCCIONES DE HERMOSILLO SA DE CV	23,905.28
21120.00012.063.000	MALDONADO PADILLA CASSANDRA MICHELLE	1,442.00
21120.00014.000.000	DE LA "O"	91,890.92
21120.00014.002.000	OTHON TABARDILLO DAVID	91,890.92
21120.00015.000.000	DE LA "P"	37,153,512.28
21120.00015.005.000	PESQUEIRA OCHOA MARIA ANGELINA	128,913.12
21120.00015.008.000	PADILLA RUIZ LUIS HECTOR	-1,220.00
21120.00015.023.000	PRODUCTOS SEREL SA DE CV	37,013,100.62
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
21120.00015.043.000	PACHECO GARCIA JESUS ALFREDO	5,104.30
21120.00018.000.000	DE LA "S"	109,770.58
21120.00018.009.000	SERVICIOS Y DISTRIBUCIONES AYALA SA D CV	60,191.41
21120.00018.071.000	SOLUCIONES RIVEN SA DE CV	49,579.17
21120.00019.000.000	DE LA "T"	2,384.00
21120.00019.027.000	TELEVENTAS MEXICO SA DE CV	2,384.00
21120.00020.000.000	DE LA " U "	5,790.00
21120.00020.002.000	UNIVERSAL PARCEL SYSTEMS SA DE CV	5,790.00
21120.00021.000.000	DE LA "V"	22,600.00
21120.00021.028.000	VERDUGO ESTRADA GERMAN	22,600.00
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
21170.00000.000.000	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR C.P	2,219,394.27

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21190.00000.000.000	OTRA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	36,977,418.32

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21190.00000.000.000	OTRA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	36,977,418.32
21190.00001.000.000	DE LA "A"	499,977.53
21190.00001.043.000	ALTER EXPRESS SOLUCIONES DE SONORA SA DE CV	495,964.95
21190.00001.053.000	ATTENDO S.A.P.I. DE C.V. SOFOM ENR	2,920.04
21190.00001.054.000	ARVAYO ANDALON ALAN	1,092.54
21190.00002.000.000	DE LA "B"	176,100.00
21190.00002.091.000	BECAS 2021	66,100.00
21190.00002.093.000	BECA ESTIMULO NEUOVERSIDAD ?2022?	14,000.00
21190.00002.095.000	BECAS 2023 ATENCION TEMPRANA	3,000.00
21190.00002.096.000	BECAS 2023 EDUCATIVO	15,000.00
21190.00002.097.000	BECAS 2023 IMPULSO DEPORTIVO	3,000.00
21190.00002.098.000	BECAS 2023 CAPACITACION LABORAL	3,000.00
21190.00002.099.000	BECAS 2023 ESPECIAL	72,000.00
21190.00003.000.000	DE LA "C"	2,760,475.05
21190.00003.002.000	CUOTA SINDICAL	2,255,742.94
21190.00003.019.000	CREDITO EDUCATIVO	13,231.39
21190.00003.020.000	CARRILLO NORZAGARAY ALMA LETICIA	2,795.81
21190.00003.107.000	CARRANZA HUERTA CONCEPCION	2,250.00
21190.00003.125.000	MICHETL CHAVEZ REYES	2,412.50
21190.00003.126.000	Cree Sur	3,000.00
21190.00003.128.000	CONTRALORIA SOC 2023 2%MILLAR	370,032.57
21190.00003.128.001	FUENTE 1 2023	370,032.57
21190.00003.129.000	CECOP 2023	55,504.92
21190.00003.129.001	FUENTE 1 2023	55,504.92
21190.00003.130.000	CONTRIB INFR EDU 2023	55,504.92
21190.00003.130.001	FUENTE 1 2023	55,504.92
21190.00004.000.000	DE LA "D"	400.00
21190.00004.017.000	DOMINGUEZ CHAVEZ FLORINDA ESTHER	400.00
21190.00006.000.000	DE LA "F"	136,978.42
21190.00006.001.000	FONACOT	109,380.80
21190.00006.014.000	FONDO DE ADMON JUSTICIA SONORA	27,597.62
21190.00008.000.000	DE LA "H"	-1,915.51
21190.00008.004.000	HERNANDEZ MIRANDA VIVIANA	-1,915.51

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
21190.00009.000.000	DE LA " I "	20,355,228.01
21190.00009.001.000	ISSSTESON	20,186,230.73
21190.00009.010.000	IMPULSORA PROMOBIE SA DE CV "FAMSA"	4,305.91
21190.00009.011.000	INTERESES GANADOS CAPITULO 1000	164,691.37
21190.00011.000.000	DE LA "L"	1,150.00
21190.00011.033.000	LARA GARCIA EDNA PATRICIA	1,150.00
21190.00012.000.000	DE LA " M "	334,177.55
21190.00012.012.000	METLIFE MEXICO	334,177.55
21190.00015.000.000	DE LA " P "	3,744,500.00
21190.00015.024.000	PESO A PESO 2023	3,744,500.00
21190.00017.000.000	DE LA "R"	8,088,364.21
21190.00017.021.000	REYES REYES MAYRA GUADALUPE	1,000.00
21190.00017.024.000	RECURSOS HUMANOS	7,820,161.51
21190.00017.027.000	RORIGUEZ DAL POZZO ALEJANDRA	1,000.00
21190.00017.032.000	RET 5% MILLAR 2019	234,877.60
21190.00017.034.000	RAMO 33 2020 INTERESES GANADOS	0.18
21190.00017.035.000	RIVERA GONZALEZ LIZETH KOSEE	751.90
21190.00017.036.000	RAMO 33 INTERESES GENERADOS 2021	0.10
21190.00017.040.003	retención inspec y vig. 5% al millar 2022 federal	-29,599.25
21190.00017.044.000	RET INSPEC Y VIG 0.5% al millar 2023	30,572.92
21190.00017.044.001	RET INSPEC Y VIG 0.5% al millar 2023 estatal	30,572.92
21190.00018.000.000	DE LA "S"	606,636.97
21190.00018.014.000	S D I T G E S	586,683.33
21190.00018.030.000	SEGURO PARA EL RETIRO	-400.00
21190.00018.033.000	SANTA CRUZ BUZANI JOSE LUIS	123.00
21190.00018.034.000	SINDICATO S.I.T.U.D.E.S.	20,230.64
21190.00019.000.000	DE LA " T "	219,841.17
21190.00019.004.000	TERAN ROMERO MARTIN	160.00
21190.00019.009.000	TU LANITA RAPIDA, SA DE CV,SOFOM,ENR	219,516.16
21190.00019.019.000	TORRES SALINAS JANITZE	1,690.17
21190.00019.020.000	TELLEZ LUGO AGLAEE TERESITA	-1,525.16
21190.00020.000.000	DE LA " U "	55,504.92
21190.00020.011.000	UNISON 2023	55,504.92
21190.00020.011.001	FUENTE 1 2023	55,504.92

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
22620.00000.000.000	PROVISION PENSIONES A LARGO PLAZO	26,277,987.61
22620.00001.000.000	PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS	26,277,987.61
22620.00001.001.000	PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS	26,277,987.61

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

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de enero a marzo de 2024.

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 31 de marzo del 2024:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
41510.00000.000.000	PRODUCTOS	313,432.60
41730.00000.000.000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	13,238,514.65
42120.00000.000.000	APORTACIONES	78,949,590.00
42230.00000.000.000	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	167,035,717.54
42240.00000.000.000	AYUDAS SOCIALES	1.00
43990.00000.000.000	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	7,437,794.83

Características de los rubros de ingresos de gestión:

- Calendarizados según el presupuesto de ingresos aprobado y autorizado.
- Ingresos ordinarios
- Ingresos propios por la venta de bienes y servicios
- Ingresos extraordinarios

Gastos y Otras Pérdidas

1. Las cuentas contempladas en los gastos y otras pérdidas son las siguientes:



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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
51110.00000.000.000	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE	34,916,220.46
51140.00000.000.000	SEGURIDAD SOCIAL	20,013,158.77
51150.00000.000.000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	19,742,227.74
51170.00000.000.000	PAGOS DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	466,568.24
51210.00000.000.000	MAT.ADMON.EMISION.DOCTOS.Y ART.OFNA	145,410.74
51220.00000.000.000	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	13,810.04
51230.00000.000.000	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PROD Y COMERCIALIZACION	2,455.61
51240.00000.000.000	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	61,196.71
51250.00000.000.000	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	812.00
51260.00000.000.000	COMBUSTIBLES,LUBRICANTES Y ADITIVOS	601,873.75
51290.00000.000.000	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	61,120.29
51310.00000.000.000	SERVICIOS BASICOS	1,983,952.50
51320.00000.000.000	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	30,747.21
51330.00000.000.000	SERV PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	254,119.58
51340.00000.000.000	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	119,985.29
51350.00000.000.000	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	406,956.44
51360.00000.000.000	SERV.COM.SOCIAL Y PUBLICIDAD	495,521.15
51370.00000.000.000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	384,901.70
51380.00000.000.000	SERVICIOS OFICIALES	886,971.67
51390.00000.000.000	OTROS SERVICIOS GENERALES	1,818,515.57
52410.00000.000.000	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	3,264,797.90
55130.00000.000.000	DEPREC.ACUM DE BIENES INMUEBLES	2,105,098.29
55990.00000.000.000	OTROS GASTOS VARIOS	19,068.67

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
Activo	3,740,796.31	89,138,109.30
Activo Circulante	0.00	87,522,499.76
Efectivo y Equivalentes	0.00	87,171,526.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	350,972.83
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventario	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo No Circulante	3,740,796.31	1,615,609.54
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	1,615,609.54
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,740,796.31	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo	0.00	86,413,166.46
Pasivo Circulante	0.00	86,413,166.46
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	86,413,166.46
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	281,742,542.41	109,932,062.96
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,555,289.54	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	1,555,289.54	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	280,187,252.87	109,932,062.96
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	280,187,252.87	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	109,932,062.96
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

(Cifras en Pesos)

1.Total de Ingresos Presupuestarios	266,975,050
--	--------------------

2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		-
2.1 Ingresos financieros		
2.2 Incremento por variación de inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones		
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios		
2.6 Otros Ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		-
3.1 Aprovechamientos patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		266,975,050

1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio

2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable

"Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

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

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
31100.00000.000.000	APORTACION INICIAL	44,117.93
31200.00000.000.000	DONACIONES DE CAPITAL	12,498,100.52
31300.00000.000.000	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	119,699,906.17
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	126,314,331.05

2. Hacienda Pública/Patrimonio Generado se integra por los siguientes conceptos:

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
32200.00000.000.000	RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES	126,314,331.05
	RESULTADO DEL EJERCICIO	170,422,745.48

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

Cifras en Pesos

1. Total de Egresos Presupuestarios		93,406,940.37
(MENOS)		
2. Egresos Presupuestarios no contables		614,501.21
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	614501.21	
(MAS)		
3. Gastos contables no presupuestarios		3,759,865.98
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,740,796.31	
Provisiones	1.00	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	19,068.67	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		96,552,305.14

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo en Bancos - Tesorería	128,150,301.83
Efectivo en Bancos - Dependencias	
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	
Fondos con afectación específica	
Depósitos de fondos de terceros y otros	242,000.00
Total de Efectivo y Equivalentes	128,392,301.83



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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Flujo de Efectivo
AL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	MAR-2024	MAR-2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	266,975,050.62	218,388,023.89
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	313,432.60	743.77
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	13,238,515.65	4,430,616.36
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	78,949,590.00	78,176,182.61
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	167,035,717.54	130,158,392.83
Otros Origenes de Operación	7,437,794.83	5,622,088.32
Aplicación	96,552,305.14	88,921,484.45
Servicios Personales	82,259,291.01	73,403,910.78
Materiales y Suministros	886,679.14	989,807.37
Servicios Generales	6,381,671.11	7,670,508.80
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	3,264,797.90	5,161,204.36
Pensionamientos y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	3,759,865.98	1,696,053.14
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	170,422,745.48	129,466,539.44
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,125,186.77	2,522,405.16
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,105,098.29	701,699.43
Bienes Muebles	20,088.48	898,665.11
Otros Origenes de Inversión	0.00	922,040.62
Aplicación	350,972.83	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	350,972.83	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,774,213.94	2,522,405.16
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	85,025,432.49	17,491,370.37
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	85,025,432.49	17,491,370.37
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-85,025,432.49	-17,491,370.37
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	87,171,526.93	114,497,574.23
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	41,220,774.90	18,184,992.43
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	128,392,301.83	132,682,566.66

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

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

Se considera el momento de devengado según el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por partida del gasto, toda vez que en los conceptos de varios capítulos como son el de "servicios personales" y "ayudas sociales" se expiden formatos de cheques (liquidaciones, finiquitos, apoyos, becas, etc.) los cuales al momento del cierre contable se encuentran en circulación, más sin embargo afectan los saldos de bancos según el estado de Situación Financiera ETCA-I-01 de cuyos importes se toman en cuenta para realizar Estado de flujo de Efectivo ETCA-I-06 de acuerdo a la CONAC.

5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables:



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

5. Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables:



GOBIERNO DE SONORA
 SISTEMA PARA EL **DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA**



CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO		
ENTIDAD: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA		
ENERO - MARZO 2024		
		\$ 174,779,594.06
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	
<i>CONCEPTO 1 RENDIMIENTOS FAMAS CORRESP. A ENERO Y FEBRERO CTA BANCARIA</i>		
<i>CONCEPTO 2</i>	<i>0</i>	
<i>CONCEPTO 3</i>	<i>0</i>	
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO	IMPORTE	92,195,456.16
INGRESOS PROPIOS 2024		
<i>41730 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</i>	<i>13,238,514.65</i>	
<i>41510 PRODUCTOS</i>	<i>313,432.20</i>	
<i>43990 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</i>	<i>7,437,794.83</i>	
<i>41600 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS / APROVECHAMIENTOS / REINTEGROS DE AÑOS ANTERIORES</i>		
<i>42240 AYUDAS SOCIALES</i>	<i>1.00</i>	
ADEFAS MINIST GASTO OPERATIVO 2023	70,727,275.45	
ADEFAS MINIST GASTO OPERATIVO COMUNICACIÓN SOCIAL	495,521.15	
RETENCIONES POR PAGOS INDEBIDOS DE LOS FINIQUITOS EN EL CAPITULO 1000 (SERVICIOS PERSONALES)	17,083.12	
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS		\$ 266,975,050.22

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024

Cifras en Pesos

1. Total de Egresos Presupuestarios		93,406,940.37
--	--	----------------------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables		614,501.21
Materias primas y materiales de producción y comercialización		
Materiales y suministros		
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Armonización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	614501.21	

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios		3,759,865.98
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,740,796.31	
Provisiones	1.00	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	19,068.67	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		96,552,305.14

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

NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ACTUAL
71100.00000.000.000	C.O.VALORES EN CUSTODIA	119,557,315.65
71200.00000.000.000	VALORES EN CUSTODIA C.O.	119,557,315.65
74100.00000.000.000	C.O.CONTING.X JUICIOS LAB.EN LITIGI	61,161,027.48
74200.00000.000.000	EN LITIGIO JUICIOS LAB.CONTING.C.O.	61,161,027.48
81200.00000.000.000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	77,097,624.23
81300.00000.000.000	MODIFICACIONES A LA LEY DE ING.ESTIMADA	-5,823,796.68
81400.00000.000.000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00
81500.00000.000.000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	71,273,827.55
82200.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS POR EJERCER	105,116,377.14
82300.00000.000.000	MODIF.AL PPTO.DE EGRESOS APROB.	-5,823,796.68
82400.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS COMPROMETIDO	5,885,640.09
82500.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS DEVENGADO	4,457,216.39
82600.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS EJERCIDO	676,950.49
82700.00000.000.000	PPTO.DE EGRESOS PAGADO	88,272,773.49

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, proveen de información financiera a sus principales usuarios: la ciudadanía, a los administradores de la Secretaría de Hacienda que integran el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado, al H. Congreso del Estado de Sonora, a las Entidades Fiscalizadoras, además coadyuvan en la toma de decisiones a la Dirección General del Sistema, para cumplir con el objetivo Institucional.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que sucedieron durante el período y que al utilizarlo permite una toma de decisiones más oportuna.

La base de los Estados Financieros de DIF Sonora es la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, la cual facilita el registro y fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y en general contribuye a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos, incluyendo obligaciones contingentes y el patrimonio de la Entidad.

Los Estados Financieros de DIF Sonora, son elaborados por la Coordinación General de Administración a través de la Dirección de Planeación y Finanzas por medio de la Subdirección de Contabilidad de conformidad con las disposiciones vigentes en materia de información financiera establecidas en la Ley de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Armonización Contable entendida de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental del Estado de Sonora, es la revisión, reestructuración y compatibilización de los modelos vigentes a nivel municipal, estatal y

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

nacional, a partir de la adecuación y fortalecimiento de las disposiciones jurídicas que las rigen, de los procedimientos para el registro de las operaciones, de la información que deben generar los sistemas de contabilidad gubernamental, y de las características y contenido de los principales informes de rendición de cuentas.

En DIF Sonora se registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública que realiza, así como otros flujos económicos, por lo cual genera estados financieros confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, expresados en términos monetarios.

La contabilidad en DIF Sonora incluye registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial y financiera de la Entidad.

1. Panorama Económico y Financiero

Con respecto al entorno en el que desarrollan las operaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, estamos sujetos a la recuperación oportuna de los ingresos aprobados en la Ley de Ingresos del ejercicio fiscal vigente, en especial en lo que respecta a los recursos obtenidos a través de la Secretaría de Hacienda Estatal.

Es decir, la captación calendarizada de los recursos permite cumplir en tiempo y forma con el logro de los objetivos institucionales programados dentro del Presupuesto de Egresos vigente.

2. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del Ente

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, constituido en Decreto número 51 publicado en el Boletín Oficial del 08 de junio de 1977, el cual fue reestructurado en Boletín Oficial del 14 de noviembre de 1983, las funciones y atribuciones emanan de la Ley 35 de Asistencia Social, publicada en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora número 48, Sección I del 16 de junio de 1986, con la cual se abroga la reestructuración del 14 de noviembre de 1983.

b) Principales cambios en su estructura

Las Modificaciones que se han presentado a la Ley 35 de Asistencia Social de su creación del 16 de junio de 1986, han sido en los ejercicios 2009 y 2013

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora tiene por objeto la promoción de la asistencia social, la prestación de servicios en ese campo, así como la realización de las demás acciones que, en materia, le confieran las disposiciones aplicables.

b) Principal Actividad

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA

||SDI-831007-RD4

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, para el logro de sus objetivos, realizará las siguientes funciones:

I. Promover y prestar servicios de asistencia social, con sujeción a los ordenamientos jurídicos aplicables y a las normas técnicas relativas.

II. Apoyar el desarrollo de la familia y de la comunidad.

III. Realizar acciones de apoyo educativo para la integración social y de capacitación para el trabajo, dirigidas a los sujetos de la asistencia social.

IV. Promover e impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de la niñez.

V. Proponer a la Secretaría de Salud Pública, en su carácter de administradora del patrimonio de la beneficencia pública, programas de asistencia social.

VI. Promover, apoyar y fortalecer los programas de las instituciones de asistencia privada, de asociaciones civiles y de organizaciones de la sociedad civil que proporcionen gratuitamente servicios de asistencia social a la población del Estado con mayores niveles de marginación, así como los de las instituciones de asistencia privada cuyo objeto preponderante sea brindar a las anteriores apoyos económicos para desarrollar sus actividades de asistencia social y que se encuentren autorizadas para recibir donativos en los términos del artículo 218 BIS de la Ley de Hacienda del Estado.

VII. Operar establecimientos de asistencia social para menores en estado de abandono, ancianos desamparados y minusválidos sin recursos.

VIII. Realizar acciones en materia de prevención de invalidez, minusvalía o incapacidad y de rehabilitación de inválidos, en centros no hospitalarios, con sujeción a las disposiciones aplicables en materia de salud.

IX. Efectuar estudios e investigaciones sobre asistencia social, con la participación, en su caso, de las autoridades asistenciales.

X. Realizar y promover la capacitación de recursos humanos para la asistencia social.

XI. Participar con la Secretaría de Salud Pública, en el ámbito de su competencia, en el Sistema Estatal de Información Básica en materia de salud.

XII. Prestar servicios de asistencia jurídica y de orientación social a menores, ancianos, minusválidos, inválidos o incapaces sin recursos.

XIII. Prestar servicios funerarios, cuando las circunstancias lo ameriten.

XIV. Realizar acciones en beneficio de las personas damnificadas en casos de inundaciones, terremotos, derrumbes, explosiones, incendios y cualquier otro desastre o calamidad similar.

XV. Intervenir en el ejercicio de la tutela de los incapaces que corresponda al Estado, en los términos de la Ley respectiva.

XVI. Poner a disposición del Ministerio Público los elementos a su alcance, en la protección de incapaces y en los procedimientos civiles y familiares que les afecten, de acuerdo con las

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

disposiciones legales correspondientes.

XVII. Participar en la ejecución de programas de rehabilitación y educación especial.

XVIII. Procurar permanentemente la adecuación de los objetivos de los programas a cargo del Organismo, con los que se lleven a cabo en el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, en el marco de los Sistema Nacional y Estatal de Salud; y

XIX. Las demás que establezcan las normas aplicables en la materia.

c) Ejercicio Fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de marzo del Ejercicio Fiscal 2024.

d) Régimen Jurídico

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo para el Estado de Sonora
- Ley de Salud para el Estado De Sonora
- Ley de Asistencia Social para el Estado de Sonora
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal
- Ley del Instituto de Seguridad y Servicios sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora
- Ley de Planeación del Estado de Sonora
- Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal
- Ley de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora Y de Protección de Datos Personales del Estado de Sonora
- Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal

e) Consideraciones Fiscales del Ente

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora de conformidad con el Artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, no es contribuyente de este impuesto y solo tiene la obligación en los casos de retención y entero que señala la propia Ley, y tratándose de pagos a terceros exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales.

f) Estructura Organizacional Básica

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora cuenta con el Reglamento Interior vigente, el cual fue publicado en el Boletín Oficial de Gobierno del Estado de Sonora número 46, Sección I de fecha 09 de junio del 2011. Así mismo los Manuales de Organización contemplan además de los antecedentes y Marco Jurídico Administrativo, las Atribuciones, Estructura Orgánica y Organigramas de las once Unidades Administrativas que forman parte de DIF Sonora y tienen por objeto establecer la Organización y las Disposiciones que rigen su funcionamiento; a su vez permiten dar a conocer de una manera sencilla las funciones, responsabilidades y las áreas que las integran.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

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

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no se encuentra en los supuestos de este apartado.

4. Bases para la preparación de Estados Financieros

a) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora ha implementado una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se apoya en un software desarrollado en la Entidad de nombre "Sistema Contable Presupuestal Armonizado" el cual se apega a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC); así mismo para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental se dispone de lista de Cuentas alineadas al Plan de Cuentas, clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros es a Costo Histórico.

c) Postulados Básicos

-
- El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora en la elaboración de los Estados Financieros se apega a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por la CONAC.
- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

5. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) En los presentes Estados Financieros se aplica, según el rubro de activo método de actualización del costo histórico para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no realiza operaciones en el extranjero.
- c) El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no realiza inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) Los inventarios con que cuenta el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora, representan mercancías para reventa de la Funeraria Juan Pablo II, se reconocen al costo histórico de adquisición y son valuadas de acuerdo al método Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS).

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

e) Beneficios a empleados

Las primas de antigüedad a que tiene derecho el personal se otorgan conforme a lo establecido en la Ley del Servicio Civil para el Estado de Sonora y se cargan a los resultados del año, en que se hacen exigibles.

Las prestaciones a que tiene derecho el personal, en caso de retiro, separación, incapacidad o muerte son cubiertas por el Instituto de Seguridad Social y Servicios de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), de acuerdo al contrato de prestación de servicios celebrado el 15 de agosto de 1989.

f) Los Estados Financieros presentan registros de provisiones por concepto de Estimaciones para Cuentas Incobrables se realizan de manera trimestral al saldo contable de la cuenta de mayor, Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora no tiene operaciones en moneda extranjera, que representan algún riesgo cambiario.

7. Reporte Analítico del Activo

Los importes reflejados en los Estados Financieros al 31 de marzo por tipo de activo, se reconocen a su valor de adquisición, neto de la depreciación acumulada. En los casos de las donaciones de bienes muebles se registran al valor reflejado en el acta de donación.

El reporte analítico de activo se detalla a continuación:

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico del Activo
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	447,132,289.92	257,116,469.93	171,719,156.94	532,529,602.91	85,397,312.99
Activo Circulante	41,367,889.26	255,500,860.39	167,978,360.63	128,890,389.02	87,522,499.76
Efectivo y Equivalentes	41,220,774.90	253,285,697.73	166,114,170.80	128,392,301.83	87,171,526.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	110,061.78	2,215,161.66	1,864,188.83	461,034.61	350,972.83
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	37,052.58	1.00	1.00	37,052.58	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	405,764,400.66	1,615,609.54	3,740,796.31	403,639,213.89	-2,125,186.77
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	454,785,416.83	0.00	0.00	454,785,416.83	0.00
Bienes Muebles	196,133,177.59	1,615,609.54	0.00	197,748,787.13	1,615,609.54
Activos Intangibles	416,556.00	0.00	0.00	416,556.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-246,193,369.46	0.00	3,740,796.31	-249,934,165.77	-3,740,796.31
Activos Diferidos	622,619.70	0.00	0.00	622,619.70	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos

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

Los porcentajes de depreciación se aplican de acuerdo al rubro de la cuenta según lo publicado en la Diario Oficial de la federación de fecha 15 de agosto de 2012, Primera Sección en apego a la armonización contable.

RUBROS	Vida útil estimada	% Depreciación anual
EDIFICIOS	20	5
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10	10
EQUIPO E INSTRUM. MÉDICO	5	20
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	20
MOBILIARIO Y EQUIPO	10	10
MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	10	10
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍAS	10	10
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TEC. DE LA INFORMACIÓN	3	33.3

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

9. Reporte sobre recaudación

A continuación se presenta Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora por tipo de ingreso.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2024
 (Cifras en Pesos)

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Impuestos						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos		313,433	313,433	313,433	313,433	313,433
Aprovechamientos						
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	79,111,805	7,656,562	86,768,367	20,676,309	20,676,309	58,435,496
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	325,145,468	6,901,043	318,244,425	78,949,590	78,949,590	246,195,878
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	588,637,717	6,579,316	582,058,401	167,035,718	167,035,718	421,601,999
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	992,894,990	5,510,364	987,384,626	266,975,050	266,975,050	725,919,940
					Ingresos Excedentes 1	725,919,940

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

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

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024

(Cifras en Pesos)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	NAL	N/A	189,963,568.22	103,550,401.76
Total Deuda y Otros Pasivos			189,963,568.22	103,550,401.76

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

Este punto no es de aplicación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Sonora

11. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno
Instructivo de Políticas Vigentes www.difson.gob.mx dentro del procedimiento 64-DPF-P06-I01
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

12. Eventos Posteriores al Cierre


La gestión de cobro continúa hasta recuperar la totalidad de los recursos.



C.P. DIANA CONSUELO VILLA MIRANDA
Contadora General



MTRA. LUZ MARÍA RODRÍGUEZ HIGUERA
Directora de la Unidad de Planeación y Finanzas



LIC. JOSÉ LUIS HOYOS GÁMEZ
Coordinador General de Administración



C.P. EDNA PATRICIA LARA GARCIA
Encargada de Despacho de Dirección General