



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

**ETCA-I-05 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 29 DE FEBRERO DEL 2016**

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:

| CONCEPTO | EFFECTIVO | BANCOS |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Fondos Fijos | 145,000 | |
| Banamex S.A. | | 252,353.16 |
| BBVA Bancomer S.A. | | 15,477,156.84 |
| Banorte | | 43,203 |
| Scotia Bank Inverlat | | 19,017.70 |
| SUMA | 145,000 | 15,791,730.70 |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 15,936,730.70 | |

El rubro de efectivo corresponde a 17 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.

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

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente

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

| CONCEPTO | IMPORTE | OBSERVACION |
|-----------------------------------|----------------|--|
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 15,358,564.10 | Desayunos Escolares-Aportaciones Municipales, Funeraria Juan Pablo II, Parque Infantil, Despensas, CREE, Centro de Habilidades Manos a la Vida |
| Deudores Diversos a Corto Plazo | 339,362 | Recargos Pago de ISR, Subsidio al Trabajador |
| Deudores Diversos | 202,466 | Funcionarios y Empleados DIF Sonora |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo | 183,162,996.15 | Secretaría de Hacienda |



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

Como se puede apreciar el 86% del total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente, se presenta en la cuenta Otros Derechos a recibir efectivo a cargo de la Secretaría de Hacienda Estatal por concepto de recursos no recibidos en DIF Sonora, por cada una de las fuentes de financiamiento origen del recurso:

| | | |
|--------------------------------|--------------------|---|
| Gobierno del Estado | 106,489,876 | Recursos Serv. Personales (en su mayoría ISSSTESON), CRIT Sonora, Peso Por Peso, Temporada Invernal, Comunicación Social. |
| Recursos Propios | 15,719,888 | Reemplacamiento Vehicular |
| Ramo 33 | 12,846,440 | |
| Cuotas de Recuperación Ramo 33 | 9,002,820 | Retenciones a Municipios por concepto de venta de Despensas |
| Aportaciones Municipales | 39,103,972 | Retenciones a Municipios por concepto de Desayunos Escolares |
| SUMA | 183,162,996 | |

3. Inventarios

La cuenta de Inventarios se compone del almacén de ataúdes de la Funeraria Juan Pablo II por un importe de 39,180 cantidad que representa el stock, valuado a costo histórico, utilizando el método de control PEPS.

4. Bienes Inmuebles se integra como sigue:

| | | |
|--|--------------|---|
| Terrenos | 107,408,186 | Terrenos: Oficinas Generales, Casa Hogar Unacari, Albergue Jineseki, Escuela Jineseki, Parque Infantil Sonora, CAIF, CID, CADI 3, CDC, CREE, Funeraria Juan Pablo II, Módulo Menor Repatriado Nogales, Atención Ciudadana, Terreno de Tubutama. |
| Otros Bienes Inmuebles | 95,725,061 | Edificios: Oficinas Generales, Casa Hogar Unacari, Albergue Jineseki, Escuela Jineseki, Parque Infantil Sonora, CAIF, CID, CADI 3, CDC, CREE, Funeraria Juan Pablo II, Módulo Menor Repatriado Nogales, Atención Ciudadana |
| Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles | (12,153,314) | |



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

5. Bienes Muebles se integra como sigue:

| | |
|--|--------------|
| Equipo e Instrumental Médico | 3,691,688 |
| Equipo de Transporte | 72,568,156 |
| Maquinaria y Otros Equipos | 4,628,514 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 22,435,934 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 10,105,842 |
| Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | (51,561,419) |

Activo Diferido

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

| |
|----------------------------------|
| Comisión Federal de Electricidad |
| Almacén General |
| Oficinas Atención Ciudadana |

Pasivo

7. Cuentas por Pagar a Corto Plazo integrado así:

| | | |
|--|------------|--|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 61,598,214 | El 99.8% le corresponde a los proveedores que por falta de liquidez no se les a realizado el pago. |
| Otras Cuentas por Pagar | 47,488,152 | El 80% le corresponde a: <ul style="list-style-type: none"> • ISSSTESON \$ 47,946,408 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar | 436,776 | Correspondientes a los meses de Noviembre de 2015 |

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

1. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido:

Se integra únicamente por la cuenta Aportación Inicial

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

| | |
|--|-------------|
| Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 319,291,313 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 325,380,397 |

Corresponde a los resultados acumulados de ejercicios anteriores y los derivados de la operación por el mes de Febrero 2016.



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

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Las cuentas que integran los ingresos, presentan los siguientes saldos al 29 de Febrero del 2016:

| | |
|--|------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 644,928 |
| Participaciones y Aportaciones | 6,679,193 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Federales | 12,846,274 |
| Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas Estatales | 21,833,733 |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | 22,008 |
| | |
| | |
| | |

Gastos y Otras Pérdidas

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

| | |
|--|--------------|
| Servicios Personales | 37,554,987 |
| Materiales y Suministros | 378,225 |
| Servicios Generales | 1,473,663 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 31,494,755 |
| Depreciación de Bienes Inmuebles | 797,708.84 |
| Depreciación de Bienes Muebles | 3,651,895.68 |
| Variación de Inventarios de Mercancías para Reventa | 181,503.61 |
| Otros Gastos Varios | 4,329 |
| Otras Pérdidas | 8,825 |



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

II. NOTAS DE MEMORIA

1. CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

| | | |
|--|-------|---------------|
| C.O.ALMACEN HERMOSILLO DESAYUNOS ESCOLARES | | 510,967.27 |
| C.O.ALMACEN RECURSOS MATERIALES | | 3,092,131.30 |
| C.O. Equipo de Transporte Otorgado en comodato | 4.00 | |
| C.O. Equipo de Transporte en comodato | 64.00 | |
| C.O. Edificios en comodato | 2.00 | |
| C.O.CONTINGENCIAS POR JUICIOS LABORALES | | 23,330,690.25 |

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

| | | |
|--|--|----------------|
| LEY DE INGRESOS | | |
| C.O.LEY DE INGRESOS ESTIMADA | | 540,132,894.00 |
| C.O.LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | | 456,836,510.00 |
| C.O.MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | | 2,862,156.96 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | | 0.00 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | | 86,158,540.96 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS | | |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | | 540,132,894.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | | 442,755,475.81 |
| MODIFICACIONES AL PPTO.DE EGRESOS APROBADO | | 2,862,156.96 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | | 0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | | 26,644,490.58 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | | 2,693,454.64 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | | 70,901,629.93 |