

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2017

(PESOS)

Ente Público: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	93,169,001.25	101,903,493.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	84,899,999.51	106,015,278.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,196,194.87	6,709,943.53	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes y Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	6,680,612.48	4,697,799.23	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos Y bienes de Terceros en Garantía	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activo Circulante	127,045,808.60	113,311,235.76	Total de Pasivos Circulantes	84,899,999.51	106,015,278.13
Activo No circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	31,395.92	31,395.92	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	181,972,102.59	181,972,103.00	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	221,769,754.40	221,939,063.48	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos Y bienes de Terceros en Garantía a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	229,143,940.73	238,389,524.60	Provisiones a Largo Plazo	130,344,237.52	82,045,582.87
Activos Diferidos	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	130,344,237.52	82,045,582.87
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	215,244,237.03	188,060,861.00
Total de Activos No Circulantes	632,917,193.64	642,332,087.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	759,963,002.24	755,643,322.76	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	481,507,619.27	481,081,778.70
			Aportaciones	460,596,547.51	460,321,098.16
			Donaciones de Capital	20,911,071.76	20,760,680.54
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	63,211,145.94	86,500,683.06
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 23,254,914.88	- 114,209,743.68
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 598,353,858.55	- 484,144,114.87
			Revalúos	684,819,919.37	684,854,541.61
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	544,718,765.21	567,582,461.76
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	759,963,002.24	755,643,322.76

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

Lic. María Teresa Colorado Estrada
Directora General de Programación, Organización y Presupuesto

C.P. Moisés Gerardo Iturria García
Director de Finanzas

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2017
(PESOS)

Ente Público: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTROS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	13,811,675.00	33,469,376.24	Gastos de Funcionamiento	795,255,059.28	1,976,209,567.41
Impuestos	-	-	Servicios Personales	658,702,216.94	1,420,994,848.66
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	26,840,003.73	140,071,532.28
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	109,712,838.61	415,143,186.47
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	259,437,715.68	332,923,494.55
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	253,966,074.81	312,254,773.13
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,811,675.00	33,469,376.24	Transferencias al Resto del Sector Publico	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	5,471,640.87	20,668,721.42
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignacion	1,067,994,011.71	2,279,814,320.97	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,067,994,011.71	2,279,814,320.97	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	13,845,400.97	8,563,275.72	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	1,509,063.02	1,571,801.87			
Incremento por Variación en Inventarios	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	12,336,337.95	6,991,473.85	Convenios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,095,651,087.68	2,321,846,972.93	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	64,213,227.60	126,923,654.65
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones:	9,715,779.32	18,120,664.49
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	54,497,448.28	108,802,990.16
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,118,906,002.56	2,436,056,716.61
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 23,254,914.88 -	114,209,743.68

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

Lic. María Teresa Colorado Estrada
Directora General de Programación, Organización y Presupuesto

C.P. Moisés Gerardo Iturria García
Director de Finanzas

V. Notas a los Estados Financieros

1. Notas al estado de situación financiera

- **ACTIVO**
 - ❖ **Efectivo y Equivalentes**

Este Rubro se integra como sigue:

Nota 1		
Efectivo e Inversiones en Valores	2017	2016
Efectivo	8,646	4,473
Caja	8,646	4,473
Bancos	69,227,728	87,267,826
Banamex, S.A. Cuenta No. 205-904744 Pago Nómina y Servicios	12,230,478	35,918,493
Banamex, S.A. Cuenta No. 205-7740895 Ingresos por Donativos	725,615	725,374
Banamex, S.A. Cuenta No. 07843475 Ingresos por Donativos	1,616,840	715,292
Banamex, S.A. Cuenta No. 870-1440 Cuotas de Recuperación CREI	32,558	1,261
Banamex, S.A. Cuenta No. 70095630195 Ingresos Propios	31,579,933	25,315,056
Banamex, S.A. Cuenta No. 70098022757 Fondo Rotatorio	131,548	3,985
Banamex, S.A. Cuenta No. 70098122743 Viáticos	933,478	721,440
BBVA Bancomer, S.A. Cuenta No. 01831-53274 Pago de Impuesto	17,280,948	19,309,253
HSBC México, S.A. Cta. No. 4000-108449 Cuotas de Recuperación	4,694,024	2,772,689
HSBC México, S.A. Cta. No. 4043-737022 Fondos Rotatorios	-	36,314
HSBC México, S.A. Cta. No. 4041-493446 Pago de Viáticos	2,306	1,748,669
Tesorería	23,932,627	14,631,194
Tesorería (Subsidio de Recursos Fiscales)	23,932,627	14,631,194
Total Efectivo e Inversiones en Valores	<u>93,169,001</u>	<u>101,903,493</u>

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias se integra por Ingresos Propios e Ingresos por Donativos pendiente de aplicarse en los diferentes programas del Instituto, así mismo existen recursos pendientes de pagar a la Tesorería de la Federación por los impuestos y cuotas retenidas a los trabajadores, Proveedores, Acreedores y Provisiones.

- **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 2

Cuentas por Cobrar	2017	2016
Cuentas por Cobrar	29,862,516	9,392,579
Gastos a Comprobar	1,793,226	1,713,293
Comisionados Habilitados	18,128,500	1,314,239
Otros Deudores	3,980,417	2,883,309
Otros Adeudos (Nómina)	634,027	634,027
Otras Cuentas por Cobrar	3,163,846	2,636,279
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	2,108,400	157,332
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas	54,100	54,100
Cuentas Incobrables	- 2,666,321	- 2,682,635
Estimación para Cuentas Incobrables	- 2,666,321	- 2,682,635
Total Cuentas Por Cobrar	27,196,195	6,709,944

- ❖ **Gastos por Comprobar Deudores diversos por Cobrar a Corto Plazo.** - Se integran por viáticos, peajes y gasolina derivados de comisiones terrestres, telefonía celular y otros que se otorgan a los comisionados del SNDIF, con respecto al importe de \$ 27,196,195 corresponde a recursos otorgados a los comisionados habilitados, siendo el mayor impacto la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales con el 66.7%, así mismo el 9.3% corresponde a recursos que cuentan con dictamen de incobrabilidad que están en espera de aplicarse.
- ❖ **Comisionados Habilitados.** - Se integra por los gastos a comprobar para el pago de servicios y ayudas otorgados integrándose de la siguiente manera:

Nota 2A

Comisionados Habilitados	Importe
Dirección de Recursos Materiales	11,141,541
Dirección de Integración Social	2,322,811
Dirección General de Rehabilitación	12,673
Dirección General de Recursos Humanos	69,843
Fondo Revolventes Diversas Areas	4,060,234
Otros Deudores	521,398
Total Comisionados Habilitados	18,128,500

- ❖ **Otros Adeudos (Nómina).** - Se integra por gastos de nóminas quincenales derivados de sueldos cancelados (bajas de personal).
- ❖ **Otras Cuentas por Cobrar.** - Se integra por procesos de compensación generados en la carga inicial, se está revisando el proceso a fin de realizar la depuración de esta cuenta.

➤ **Bienes Disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 3			
Inventarios		2017	2016
Inventarios		7,117,088	5,134,275
Almacén General		1,880,159	1,880,159
Mercancías Varias (Donativos)		4,807,388	2,824,575
Revaluación de Inventarios		429,541	429,541
Estimación		- 436,476	- 436,476
Estimación para Material Obsoleto y de Lento Movimiento		- 436,476	- 436,476
	Total Inventarios	6,680,612	4,697,799

El saldo en el almacén corresponde a la existencia de bienes de consumo por entregar, así como bienes donados pendientes de distribuir a las diferentes áreas, La valuación de los inventarios se lleva a cabo por el método de precios promedios. Se tiene una estimación de material obsoleto y de lento movimiento por \$ 436,476

➤ **Inversiones Financieras**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 4			
Derechos Fiduciarios		2017	2016
Derechos Fiduciarios		31,396	31,396
Revaluación de Bienes Inmuebles		30,124	30,124
Revaluación de la Depreciación de Bienes Inmuebles		1,272	1,272
	Total Derechos Fiduciarios	31,396	31,396

Corresponde a un activo no circulante, por un Fideicomiso denominado Bosques de las Lomas constituido el 3 de marzo de 1976, por el Gobierno Federal representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, actuando como Fiduciario Banco Mexicano Somex, S. N. C. actualmente Banco Santander (México) S. A., a favor del Instituto Mexicano de Asistencia a la Niñez, hoy Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia; este fideicomiso a la fecha se encuentra en proceso de extinción.

El 25 de noviembre de 1999, se acordó por unanimidad notificar a la S.H.C.P. en su carácter de Fideicomitente único de la Administración Pública Federal el acuerdo No.15 del Órgano de Gobierno del DIF por el que se autoriza extinguir el Fideicomiso.

El 26 de noviembre de 2014, se solicitó al Director General de Programación y Presupuesto "A" de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público conformar un grupo de trabajo interinstitucional, en el que participe la Secretaría de Salud como coordinadora Sectorial de este Organismo, la SHCP y el SNDIF, a efecto de precisar las acciones que deban realizarse, para la consecución de la extinción del acto jurídico. Se está en espera de respuesta.

➤ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 5		
Inmuebles y Mobiliario y Equipo	2017	2016
Inmuebles y Mobiliario y Equipo	3,321,496,686	3,321,717,091
Terrenos	484,758,881	484,758,881
Viviendas	900,471,418	900,471,418
Edificios no Habitacionales	1,643,252,002	1,643,252,002
Construcciones en Proceso	52,991,280	52,991,280
Mobiliario y Equipo de Administración	45,363,824	43,458,989
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,148,336	4,135,298
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	127,543,776	128,229,202
Vehículos y Equipo de Transporte	28,572,962	28,572,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	21,987,790	23,410,704
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	12,406,417	12,436,355
Depreciaciones	- 2,688,610,888	- 2,679,416,400
Viviendas	- 898,757,132	- 898,757,132
Edificios no Habitacionales	- 1,605,469,190	- 1,604,414,184
Mobiliario y Equipo de Administración	- 24,211,412	- 22,663,717
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	- 2,504,590	- 2,365,128
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	- 116,081,710	- 111,183,787
Vehículos y Equipo de Transporte	- 25,343,281	- 24,029,995
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	- 15,805,409	- 15,564,512
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	- 438,164	- 437,945
Total Inmuebles, Mobiliario y Equipo	632,885,798	642,300,691

Con el siguiente desglose:

Nota 5A		
Bienes Inmuebles	2017	2016
Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,823
Terrenos	61,750,640	61,750,640
Viviendas	2,922,375	2,922,375
Edificios no Habitacionales	64,307,808	64,307,808
Bienes en Proceso	52,991,280	52,991,280
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	52,991,280	52,991,280
Total Bienes Inmuebles Neto	181,972,103	181,972,103

Nota 5B		
Bienes Muebles	2017	2016
Bienes Muebles	221,769,754	221,939,064
Mobiliario y Equipo de Administración	42,980,889	41,033,672
Mobiliario y Equipo Recreativo	3,965,222	3,952,184
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	124,726,393	125,408,065
Vehículos y Equipo de Transporte	28,572,962	28,572,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,605,996	22,028,910
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	918,292	943,271
Total Bienes Muebles Neto	221,769,754	221,939,064

Nota 5C		
Revaluaciones y Depreciaciones	2017	2016
Revaluaciones	466,714,118	466,748,739
Revaluación de Bienes Inmuebles	2,899,501,478	2,899,501,478
Revaluación de la Depreciación de Bienes Inmuebles	- 2,448,517,691	- 2,448,517,691
Revaluación de Bienes Muebles	18,253,351	18,304,446
Revaluación de la Depreciación de Bienes Muebles	- 2,523,020	- 2,539,494
Depreciaciones	- 237,570,177	- 228,359,215
Depreciación de Bienes Inmuebles	- 55,708,631	- 54,653,625
Depreciación de Bienes Muebles	- 181,861,546	- 173,705,590
Total Revaluaciones y Depreciaciones Neto	229,143,941	238,389,524

➤ **Estimaciones y Deterioros**

La estimación para cuentas Incobrables se determina por aquellas cuentas que tienen una antigüedad mayor a 90 días, Por lo que se refiere al deterioro de los bienes del almacén éstos se determinan conforme a su obsolescencia.

➤ **PASIVO**

Cuentas y Documentos por Pagar (Proveedores)

Este rubro se integra como sigue:

Nota 6		
Proveedores	2017	2016
Proveedores	2,013,292	42,655,153
A.C. Pensamiento Critico Política	- 140,070	-
Andrés Peralta Estrella	38,211	38,211
Axtel, S.A.B. de C.V.	-	22,869
B1 Networks, S. de R.L. de C.V.	1,034,848	1,325,196
Casanova Rojas Tomás	1,589	1,589
Christian Peña Piedra	7,900	7,900
Centro de Validación CVDSA, S.A. de C.V.	16,020	16,020

Centro Mex de Valuación FBC, S.A. de C.V.	-	904,800
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP)	696,000	696,000
Comité de Apoyo p/La Administración del Palacio Fed de Gto.	-	4,543
Concepto Risográfico, S.A. de C.V.	-	2,946
Construcciones del Altiplano Sali, S.A. de C.V.	- 626,740	-
Corp. de Instalación y Servs. Internos Empresariales, S.A. de C.V.	254,153	254,153
Dipalim, S.A. de C.V.	-	25,217
Diseño Integral en Jardines y Mantenimiento, S.A. de C.V.	-	465,598
Efectivale, S.A. de C.V.	-	2,195,309
Electropura, S. de R.L. de C.V.	-	30,983
El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.	93,993	966,150
Enrique Miguel Islas Erregin	25,312	25,312
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	-	1,681,800
Especialistas en Limpieza Coordi. y Mantenimiento, S.A. de C.V.	-	56,592
F. Ruiz e Hijos, S.A. de C.V.	11,121	11,121
Fármacos Especializados, S.A. de C.V.	16,494	16,494
Fireky, S.A. de C.V.	-	2,935,257
General de Seguros, S.A.B	-	7,772
Gpo Centurion Comb, S.A.P.I. DE C.V.	-	1,615,412
Grupo DAKAMAR, S.A. de C.V.	1,955	1,955
Grupo Oasis de Mult. de Seg. Privada, S.A. de C.V.	-	38,279
Grupo Ximhrod, S.A. de C.V.	9,005	9,005
Guerrero Cambiasso Héctor	36,465	36,465
Hernández Fernández García Jorge David	882	882
Héctor Gregorio Osuna Lizárraga	14,122	63,811
Jefatura de Policía del Estado de México y/o Gpo. de Guardias Segu	-	7,280,659
Jet Van Car Rental, S.A. de C.V.	-	7,072,334
Komanda Pos S.A. De C.V.	-	89,532
Laura Ortega González	39,509	39,509
Limpiatec, S.A. de C.V.	-	46,730
Mario Alberto Hernández Moreno	- 2,115	- 2,115
Martín Salvador Ramírez	326,195	326,195
Maquinas, Información y Tecnología Avanzada, S.a. de C.V.	-	706,365
Medicamentos de Morelos, S.A. de C.V.	24,528	24,528
MEXHOSA, S.A. de C.V.	4,772	4,772
MKT Servicios Integrales, S de R.L. de C.V.	4,140	4,140
Multisistemas y Tecnología, S.A. de C.V.	50	50
Noemí Rico Ramírez	34,605	34,605
Pago de Servicios	3,600	3,600
Pan Rol, S.A. de C.V.	-	357,619
Procesadora y Distribuidora los Chaneques, S.A. de C.V.	-	4,647,235
Productos Serel, S.A. de C.V.	-	7,011,038
PRAXAIR México, S. DE R.L. de C.V.	9,164	9,164
Radio Móvil DIPSA, S.A. de C.V.	43,642	83,799

Sardac, S.A. de C.V.	-	33,785
Seg Comercial e Indus Monki S.A. de C.V.	-	528,680
Servicios de Limpieza Cego, S.A. de C.V.	-	56,398
Servicio Ermita, S.A. de C.V.	26,894	26,894
Servicio Postal Mexicano	-	86,913
Servillantas Consorcio Automotriz, S.A. de C.V.	-	190,172
Sr. & Friends, S.A. de C.V.	-	34,800
SUPERISSSTE	686	686
Talleres Gráficos de México	-	549,724
Textiles Xalanez, S.A. De C.V.	-	56,661
Universidad Tecnológica de México	6,362	6,362
Total Proveedores	2,013,292	42,655,153

➤ **Cuentas y Documentos por Pagar (Acreedores)**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 7		
Acreedores Diversos	2017	2016
Acreedores Diversos	40,276,168	39,365,254
Funcionarios	4,377,926	610,076
EMRF	27,265,671	27,140,993
Seguro de Separación Indiv. Institución	2,025,536	2,056,827
Seguro de Separación Indiv. Trabajador	- 707,335	- 534,019
Seguro de Separación Indiv. Prima Extraordinaria	465,404	322,269
Aportaciones FONAC	35,714	2,160,967
Pensión Alimenticia	41,364	65,421
Seguro Institucional (Potenciación)	- 854,995	- 854,517
Préstamo ISSSTE a Empleados	1,374,813	- 757,868
Sindicato Nacional de Trabajadores	- 602,705	- 606,734
Tesorería de la Federación Rendimientos	135,689	129,866
Cheques Cancelados por Vencimiento en Fecha de Cobro	452,462	452,462
Depósitos no Identificados en Cuentas Bancarias	3,377,220	9,439,508
Excedentes en Gastos a Comprobar	98,062	60,073
DIF's Estatales	82,147	82,147
Pasivos Varios	278,737	278,737
Reintegros Caja General	2,993	2,993
Tesorería de la Federación Reintegros	615,226	615,226
Retiro de Viáticos HSBC	100,538	100,538
Telefonía	1,967	1,967

Servicios Subrogados por Recuperar	465,296	465,296
Metlife México, S.A.	456,700	456,296
Grupo Nacional Provincial, S.A.	1,327,891	1,021,126
AXA Seguros	- 14,086	- 14,086
Seguro Familiar ACE	3,900	3,900
Prima Extraordinaria de Potenciación	- 11,871	- 11,312
Ascendientes Potenciación	- 6,106	- 6,106
Metlife México, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)	- 201,112	- 207,060
Grupo Nacional Provincial, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)	- 861,828	- 553,673
Grupo Nacional Provincial, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)	478	-
Compañía de Luz y Fuerza	274,092	274,092
Laudos por Pagar	1,300,249	-
Servicios Personales por Pagar	- 1,175,780	- 821,923
Transferencias por Pagar	151,911	- 2,008,228
Total Acreedores Diversos	40,276,168	39,365,254

Otros Pasivos (Retenciones y Contribuciones por Pagar)

Este rubro se integra como sigue:

Nota 8		
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2017	2016
Retenciones y Contribuciones por Pagar	42,610,540	23,994,871
ISR Sobre Salarios	25,455,691	5,032,210
3% sobre Nóminas	2,584,451	4,246,103
Cuotas Patronales ISSSTE	- 49,173	- 84,698
ISSSTE Seguro de Cesantía, Edad Avanzada y Vejez (Institución)	2,353,919	2,345,266
Cuotas Trabajadores ISSSTE	451,577	431,356
ISSSTE Seguro de Cesantía, Edad Avanzada y Vejez (Trabajador)	5,260,889	5,226,806
ISSSTE Ahorro Solidario (Institución)	946,673	949,234
ISSSTE Ahorro Solidario (Trabajador)	290,728	291,528
5 al Millar	8,715	18,263
ISR 10% sobre Honorarios	1,346	32,257
ISR 10% Retenido	-	-
Impuesto al Valor Agregado	115,929	222,373
5% FOMISSSTE	3,707,123	3,782,113
Sistema de Ahorro para el Retiro	1,482,672	1,502,060
Adeudos por Recuperar	-	-
Total Retenciones y Contribuciones por Pagar	42,610,540	23,994,871

El saldo total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo se integra para el ejercicio 2017 de la siguiente forma:

Proveedores \$ 2,013,292 Acreedores Diversos por \$ 40,276,168 y Otros pasivos por \$ 42,610,540 haciendo un gran total de \$ 82,189,307.

➤ **Pasivo Diferido**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 9		
Contingencias y Provisiones	2017	2016
Contingencias y Provisiones	130,344,238	82,045,583
Demandas Laborales	97,796,799	63,664,658
Pago de Derechos	4,000,000	4,000,000
Juicios Administrativos	291,966	1,604,793
Impuesto Sobre Nómina de los Estados	12,776,132	12,776,132
Provisión para Gratificación Anual	15,479,341	-
Total Contingencias y Provisiones	130,344,238	82,045,583

El sistema tiene creada una provisión de contingencias y compromisos al 30 de junio de 2017 por \$130,344,238 y al 31 de diciembre de 2016 por \$82,045,583, de acuerdo a las estimaciones realizadas por la Dirección General de Asuntos Jurídicos y la Dirección General de Recursos Humanos, respectivamente la cual cubre los adeudos que pudieran resultar en contra del organismo. (Sentencias por demandas laborales, juicios administrativos, impuestos y provisiones).

Las Demandas Laborales, se cuantifican de acuerdo a los conceptos de la demanda consistentes en: 3 meses de salario, 20 días por año, salarios caídos por el tiempo estimado del juicio, partes proporcionales de las prestaciones devengadas durante el último año de labores, más los gastos por la tramitación del juicio, dicha estimación es proyectada a 3 años, tiempo estimado que tarda la conclusión de los juicios laborales.

El Pago de Derechos consiste en que el Sistema tiene la posesión de un terreno que se encuentra en proceso de regularización, su propiedad proviene del Gobierno Federal; en este predio se encuentran las instalaciones del Centro de Rehabilitación (CREE Iztapalapa) en el Distrito Federal. La Dirección de Administración Inmobiliaria del Gobierno del Distrito Federal ha informado que se encuentra en estudio la elaboración del Decreto de Desincorporación, la provisión actual para la para la regularización jurídica de este inmueble, según estimación de la Dirección General de Asuntos Jurídicos es de \$4'000,000.00 (Cuatro millones de pesos 00/100 M.N.).

Los Juicios Administrativos están representados por 1 expediente activo ya sea por demandas en materia civil, mercantil, familiar, administrativa y de amparo en favor o en contra de la institución y se valúan los posibles costos financieros de acuerdo a la Dirección General de Asuntos Jurídicos.

El Impuesto sobre Nómina tiene una provisión para el pago del impuesto local sobre nóminas de los Estados de Aguascalientes, Chihuahua, Guanajuato y Querétaro, la cual se encuentra en negociación con las autoridades correspondientes para contar con exención del impuesto correspondiente.

La Provisión para Gratificación Anual es una provisión económica que se hace para estar en posibilidad de pagar esta prestación en el tiempo que corresponde y se cancela cuando se hace al pago correspondiente.

1. Notas al Estado de Actividades

➤ Ingresos de Gestión

Nota 10		
	2017	2016
Ingresos de Gestión		
Ingresos de Gestión	1,067,994,012	2,279,814,321
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector	807,110,175	1,946,927,775
Transferencias al Resto del Sector	260,883,837	332,886,546
Total Ingresos de Gestión	<u>1,067,994,012</u>	<u>2,279,814,321</u>

➤ Ingresos Propios

Nota 11		
	2017	2016
Ingresos Propios		
Ingresos Propios	13,811,675	33,469,376
Cuotas de Recuperación por Operación	11,204,725	22,664,318
Servicios Subrogados	2,606,950	10,805,058
Total Ingresos Propios	<u>13,811,675</u>	<u>33,469,376</u>

➤ Otros Ingresos

Nota 12		
	2017	2016
Otros Ingresos		
Otros Ingresos	1,509,063	1,571,802
Otros Ingresos	1,226,702	876,096
Rendimientos Recursos Propios	147,668	268,150
Recuperación de Siniestros	6,758	83,711
Servicios de Comedor	123,504	328,585
Credenciales	550	1,450
Venta de Desperdicios	3,881	13,810
Total Otros Ingresos	<u>1,509,063</u>	<u>1,571,802</u>

➤ Ingresos por Donativos

Nota 13			
	Donativos	2017	2016
Donativos		12,336,338	6,991,474
Donativos en Efectivo		900,000	709,526
Donativos en Especie		11,436,338	6,281,948
	Total Donativos	12,336,338	6,991,474

➤ Gastos y Otras Pérdidas

Nota 14			
	Gastos de Operación	2017	2016
Gastos de Operación		1,054,692,776	2,309,133,061
Servicios Personales		658,702,216	1,420,994,849
Materiales y Suministros		26,840,004	140,071,532
Servicios Generales		109,712,841	415,143,186
Transferencias		253,966,075	312,254,773
Otras Ayudas		5,471,640	20,668,721
	Total Gastos de Operación	1,054,692,776	2,309,133,061

El Gasto correspondiente a Servicios Personales representa el 62.5 % del total del Gasto, pago de remuneraciones al personal, así como los pagos que, por concepto de seguridad social derivados de esos servicios, en los términos de las disposiciones legales en vigor; incluyen también los pagos por otras prestaciones sociales.

El Gasto por concepto a Materiales y Suministros representa el 2.5 % del total del Gasto, el cual corresponde principalmente al rubro de Alimentos y Combustibles para operación de las diferentes áreas del Organismo.

El Gasto por concepto de Servicios Generales representa el 10.4 % del total de Gasto, esto obedece principalmente al pago de Servicios y Mantenimientos para el buen funcionamiento del Organismo.

El Gasto relativo a Transferencias y Ayudas, representa el 24.6 % del total de Gasto que corresponde a Subsidios y Otras Ayudas otorgados a Entidades Federativas para atender programas Sociales, así como los derivados de la Ley General de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.

Nota 14B

Gastos de Operación	Capítulo 1000	Capítulo 2000	Capítulo 3000	Capítulo 4000	Total
Gastos de Operación	658,702,216	26,840,004	109,712,841	259,437,715	1,054,692,776
200 Titula del Organismo	8,807,875	914,941	3,352,239	1,800	13,076,855
205 Dirección General de Asuntos Jurídicos	17,240,585	976,285	2,542,537	2,700	20,762,107
206 Dirección General de Enlace Institucional	10,384,619	587,215	3,092,190	-	14,064,024
207 Dirección de Profesionalización de la Asistencia Social	11,860,329	576,124	3,288,170	2,700	15,727,323
210 Unidad de Atención de Atención a Población Vulnerable	9,498,179	13,616	747,290	110,825,334	121,084,419
212 Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario	18,959,058	482,727	5,117,093	94,098,984	118,657,862
215 Dirección General de Prestación, Atención, Cuidado y Desarrollo In	3,491,199	-	-	-	3,491,199
216 Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles	56,262,054	1,850,869	10,815,427	-	68,928,350
220 Unidad de Asistencia e Integración Social	5,025,959	178,075	1,386,033	136,000	6,726,067
222 Dirección General de Integración Social	197,490,242	10,059,084	21,013,154	13,720,468	242,282,948
223 Dirección General de Rehabilitación	156,429,580	1,577,253	6,609,819	39,613,871	204,230,523
230 Oficialía Mayor	11,601,199	390,513	15,414,313	3,600	27,409,625
231 Dirección General de Recursos Humanos	63,399,098	2,220,426	7,771,746	1,019,658	74,410,928
232 Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto	17,427,437	243,304	1,469,788	-	19,140,529
233 Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	37,682,161	1,174,940	20,943,227	5,400	59,805,728
240 Órgano Interno de Control	8,202,271	159,797	1,378,190	1,800	9,742,058
250 Procuraduría Federal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes	3,429,072	815,108	1,773,318	5,400	6,022,898
251 Dirección General de Representación Jurídica de Niñas, Niños y Ac	4,268,739	553,099	393,979	-	5,215,817
252 Dirección General de Restitución de Derechos de Niñas, Niños y A	3,931,882	273,407	251,708	-	4,456,997
253 Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia Social	3,714,147	63,410	356,147	-	4,133,704
254 Dirección General de Normatividad, promoción y Difusión de los De	6,953,122	3,662,972	1,747,770	-	12,363,864
255 Dirección General de Coordinación y Políticas	2,643,409	66,839	248,703	-	2,958,951
Total de Gastos de Operación	658,702,216	26,840,004	109,712,841	259,437,715	1,054,692,776

2. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

➤ Capital/Hacienda Pública

Nota 15

Patrimonio/Hacienda Pública	2017	2016
Patrimonio	544,718,765	567,582,462
Patrimonio	- 47,926,594	- 48,202,044
Aportaciones del Gobierno Federal	-	14,321,300
Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	508,523,142	494,201,842
Superávit/Déficit por Donación	20,911,072	20,760,681
Superávit por Reexpresión	684,819,919	684,854,542
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 598,353,859	- 484,144,115
Resultado del Ejercicio	- 23,254,915	- 114,209,744
Total Patrimonio/Hacienda Pública	544,718,765	567,582,462

La modificación al Patrimonio obedece a Toma Física por \$ 170, por Reposición por Siniestralidad \$ (2,959), por Reingeniería \$ 274,758, por Capitalización \$ 150,391 y por Incorporación de Equipo Arrendado \$ 3,481, haciendo un total de \$ 425,841.

➤ **Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

❖ **Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

❖ **Contables**

Nota 16		
Cuentas de Orden Contables		
	2017	2016
Cuentas de Orden Contables	233,481,596	236,955,769
Inmuebles Destinados	76,882,136	76,882,136
Apoyo a DIF Estatales	468,199	468,199
Fideicomiso Bosques de las Lomas	2,834	2,007
Donativos y Asignaciones	4,457,905	2,824,575
Equipo de Transporte Depreciado	24,566	25,270
Depósitos en Garantía	1,925	1,925
Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial	151,644,028	156,751,654
Equipo de Transporte Bajo Contrato	3	3
Total Cuentas de Orden Contables	<u>233,481,596</u>	<u>236,955,769</u>

❖ **Presupuestales**

Nota 16A	
Cuentas de Orden Presupuestales	
Cuentas de Orden Presupuestales	2017
Presupuesto de Ingresos por Ejercer	1,084,052,392
Presupuesto de Ingresos Devengado	- 2,042,150
Presupuesto de Ingresos Recaudado	- 1,082,010,242
Presupuesto de Egresos Aprobado	- 1,150,239,574
Presupuesto de Egresos por Ejercer	708,959,381
Presupuesto de Egresos Comprometido	13,743,440
Presupuesto de Egresos Ejercido	- 9,232,090
Presupuesto de Egresos Pagado	436,768,843

VI. Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 27 de la Ley de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada. Conduce sus actividades en forma programada y de conformidad a las prioridades, políticas y estrategias del Plan Nacional de Desarrollo, Programa Sectorial de Salud y del Programa Nacional de Asistencia Social 2014-2018.

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF) su panorama económico dependerá de las aportaciones que realice el Gobierno Federal para el cumplimiento de sus Objetivos, así como de los Programas que le sean encomendados.

3. Autorización e Historia

- a. El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, se constituyó por Decreto Presidencial el 13 de enero de 1977 como Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual subrogó en los derechos y obligaciones que correspondían a los Organismos Públicos Descentralizados, Institución Mexicana de Asistencia a la Niñez e Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia, teniendo como objetivos la promoción de la asistencia social, la prestación de servicios en ese campo, la promoción de la interrelación sistemática de acciones que en la materia lleven a cabo las Instituciones Públicas, así como la realización de las demás acciones que establezcan las disposiciones legales aplicables. Está integrado al Sector Salud conforme a la Ley sobre el Sistema Nacional de Asistencia Social, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 9 de enero de 1986.

Con motivo de la promulgación de la Ley General de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes, al Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia se asignaron nuevas atribuciones, entre ellas el de la Procuraduría de los Derechos de los Niños, Niñas y Adolescentes, por lo que se crearon cinco nuevas Direcciones Generales y una Unidad Administrativa.

4. Organización y Objetivo Social

b. Objetivo Social

- Promover en el País el Bienestar Social
- Apoyar y fomentar la nutrición y las acciones de medicina preventiva dirigidas a los lactantes y en general a la infancia, así como a las madres gestantes.
- Fomentar el sano crecimiento físico y mental de la niñez y la formación de su conciencia crítica
- Establecer y operar de manera complementaria hospitales, unidades de investigación y docencia y centros relacionados con el bienestar social
- Fomentar y en su caso proporcionar servicios asistenciales a los menores en estado de abandono.

c. Principal Actividad

- Coordinar el Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada;
- Establecer prioridades en materia de asistencia social;
- Promover y prestar los servicios de asistencia social a los que se refieren la Ley General de Salud y la Ley de Asistencia Social;
- Promover el desarrollo de la familia y de la comunidad;
- Realizar acciones de apoyo educativo, para la integración social y de capacitación para el trabajo a los sujetos de la asistencia social;
- Promover e impulsar el sano crecimiento de la niñez entre otros

d. Ejercicio Fiscal 2017

e. Régimen Jurídico

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 27 de la Ley de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada.

f. Consideraciones Fiscales del Ente

Por tratarse de un Organismo Público Descentralizado con fines no lucrativos, conforme a la normatividad fiscal, tributa en el Título tercero de la Ley sobre el Impuesto sobre la Renta, fungiendo únicamente como retenedor.

El Organismo se encuentra exento de los siguientes Impuestos:

- **Impuesto sobre la Renta**, ya que por su objeto social se agrupa dentro del Título III de las Personas Morales con fines no lucrativos.
- **Impuesto al Valor Agregado**, excepto por los ingresos obtenidos de actos que no corresponden a su función de Derecho Público.

De toda clase de Impuestos Federales que no dispongan expresamente lo contrario.

g. Estructura Organizacional Básica:

- Junta de Gobierno
- Titular del Organismo
- Unidad de Atención a Población Vulnerable
- Unidad de Asistencia e Integración Social
- Oficialía Mayor
- Dirección General de Asuntos Jurídicos
- Dirección General de Enlace Interinstitucional
- Dirección General de Profesionalización de la Asistencia Social
- Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario
- Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles de Protección a la Infancia
- Dirección General de Rehabilitación y Asistencia Social

- Dirección General de Recursos Humanos
 - Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales
 - Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto
 - Órgano Interno de Control
 - Procuraduría de los Derechos de los Niños, Niñas y Adolescentes
 - Dirección General de Representación Jurídica de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia Social
 - Dirección General de Restitución de Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Normatividad, Promoción y Difusión de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Coordinación y Políticas.
- h. Fideicomisos Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario.
- En el Fideicomiso Bosques de las Lomas El Sistema Nacional Para el Desarrollo Integral de la Familia, funge como fideicomisario, este se encuentra en proceso de extinción.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

- a) El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (**SNDIF**) prepara y presenta su información financiera conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con base en los dispositivos técnicos, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en su conjunto, publicados en el Diario Oficial de la Federación en diversas fechas.
- b) El registro contable se realiza a valor histórico original con base acumulativa y se actualiza a través del método de índices de precios al consumidor que establece la NEIFGSP 007—Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación.
- c) El SNDIF prepara su información contable en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando éstos el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integridad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización
El reconocimiento de la inflación se realiza a través del método de Índice Nacional de Precios al Consumidor
- b) Sistema de Inventarios y Método
El Sistema es Inventarios Perpetuos y el Método de Valuación es por precios promedios
- c) Beneficio a los empleados
Las relaciones laborales que se tienen con los trabajadores se regulan según lo establecido en el apartado “**B**” del artículo 123 Constitucional, por lo que las pensiones al retiro de los trabajadores son asumidas en su totalidad por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (**ISSSTE**).
- d) Provisiones

Estas se realizan por aquellas “Contingencias y Compromisos” derivados de los juicios laborales en los que a la fecha del Estado de Situación Financiera del Organismo ha sido sentenciado al pago respectivo.

Por otra parte, los juicios laborales notificados que no cuentan con sentencia condenatoria, el importe se registra en las cuentas de orden instrumentadas para ese efecto a la fecha de los estados financieros.

7. Reporte Analítico del Activo

Depreciación. La depreciación se calcula conforme al Método de línea Recta con base en las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como a continuación se indica:

Concepto	Tasa %
Edificios y Construcciones	5
Mobiliario y Equipo	10
Maquinaria y Equipo de Operación	10
Equipo Médico	10
Equipo de Transporte	25
Equipo de Computo	30

8. Fideicomisos Mandatos y Análogos

- a) Ramo administrativo que lo reporta
Secretaría de Salud
- b) Mayor monto de disponibilidad
Fideicomiso Bosques de las Lomas

9. Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros y sus notas fueron autorizados por la Administración del **SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**, a través de los servidores públicos que los suscriben.

Las Notas forman parte de los Estados Financieros

Lic. María Teresa Colorado Estrada
Directora General de Programación,
Organización y Presupuesto

C. P. Moises Gerardo Iturria García
Director de Finanzas