



## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### 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	2019	2018
<b>Efectivo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Caja		0	0
<b>Bancos</b>		<b>34,366,511</b>	<b>59,198,939</b>
Citibanamex, S.A. Cta. 205 904744 Nómina de Contingencia		375,845	4,339,321
Citibanamex, S.A. Cta. 7007 7843475 Ingresos Propios Zona Metropolitana		1,805,907	1,805,051
Citibanamex, S.A. Cta. 7009 5630195 Cuotas de Recuperación		24,809,259	33,456,650
Citibanamex, S.A. Cta. 7009 8022757 Fondo Rotatorio		2,218,186	40,042
Citibanamex, S.A. Cta. 7009 8122743 Viáticos y Pasajes		445,908	312
Citibanamex, S.A. Cta. 7012 4623020 Donativos Desastres Naturales		3,667,018	3,649,934
Citibanamex, S.A. Cta. 7012 4623012 Donativos en Efectivo		0	0
BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0183153274 Pago de Impuestos		1,044,388	15,907,629
<b>Tesorería</b>		<b>59,060,845</b>	<b>30,544,297</b>
Tesorería (Subsidio de Recursos Fiscales)		59,060,845	30,544,297
<b>Total Efectivo e Inversiones en Valores</b>		<b>93,427,356</b>	<b>89,743,235</b>

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias se integran por Ingresos Propios e Ingresos Fiscales, que son aplicados en el transcurso de ejercicio, en los diferentes programas del Sistema.

##### ➤ Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este rubro se integra como sigue:

Nota 2			
	Cuentas por Cobrar	2019	2018
<b>Cuentas por Cobrar</b>		<b>9,247,134</b>	<b>4,034,280</b>
Gastos a Comprobar (Viáticos y Pasajes)		685,027	159,540
Comisionados Habilitados y Gastos por Comprobar		7,224,068	3,493,859
Otros Deudores		3,889	0
Otras Cuentas por Cobrar (Subrogados)		249,537	306,267
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo (Fondo Revolvente)		1,084,613	74,613
<b>Cuentas Incobrables</b>		<b>(62,265)</b>	<b>(71,223)</b>
Estimación para Cuentas Incobrables		(62,265)	(71,223)
<b>Total Cuentas Por Cobrar</b>		<b>9,184,869</b>	<b>3,963,057</b>

- ❖ **Gastos a Comprobar.** - Se integran por los recursos destinados para viáticos y peajes, derivados de las comisiones de trabajo que se asignan a los servidores públicos del SNDIF, siendo estos:





**Estados Financieros al 30 de Junio de 2019**

**Nota 2A**

<b>Gastos a Comprobar (Viáticos y Pasajes)</b>		<b>Importe</b>
<b>Credencial</b>	<b>Nombre</b>	<b>Importe</b>
24497	Acosta Espinoza Miriam Eleonor	463
25222	Almazan Sánchez Maribel	463
27885	Alvarez Medina Galia Angelica Sarahi	14,386
24507	Alvarez Perez Miriam Adriana	463
24987	Alvarez Velez Hector	463
27121	Amador Jiménez Ramiro	463
26777	Angeles Jiménez José Alejandro	10,175
26718	Angeles Pacheco Fatimi	463
26702	Animas Prior Fabiola Amelia	463
24997	Arcila Gil Juan Carlos	463
28079	Arellano Torres Karen	2,213
27141	Arroyo Sánchez Leonardo Antonio	48,675
62299	Ayala Padilla Ariel	18,927
24524	Ayala Pérez Claudia	3,915
25774	Balderas Luna Diego Alejandro	32,450
24990	Barrientos Fentanez Leticia	3,915
25244	Barron Rodríguez Juana	463
24520	Bustos Guerrero Irma Laura	463
24551	Camara Leal Fátima del Milagro	463
24960	Camarero Moreno Víctor Didier	1,300
24699	Canela Hernandez María Cruz	463
27676	Cardona Cermeño Alejandar	463
22468	Carmona Tapia Hector	2,313
27911	Carrillo Mendoza Christian	12,538
25744	Castañeda López Claudia Elena	463
27501	Castillo Hernández Ana Sharad	463
25455	Castro Zenil Maria Guadalupe	463
24146	Ceballos Gómez José Luis	463
25948	Chávez Vega Juana Elizabeth	463
60427	Cobos García José Luis	1,388
26276	Contreras Sierra José Antonio	463
24974	Cordova Torres Catalina	463
26904	Corral García María Edith	1,388
25644	Cortez Guereca Luis Alberto	1,388
24474	Cuando Juárez Consuelo	463





### Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

24989	Damián García Sandra Socorro	463
28025	De la Paz Echaniz Arlita	3,688
25703	De la Rosa Fortis Miguel Angel	1,305
00000	Deudores por Compensar NHK	3,000
24978	Díaz Corona Aida	463
27686	Díaz González Jose Luis	2,313
31992	Díaz Reyes Enrique	4,599
25527	Díaz Soto Norma Maritza	12,505
24971	Escobar Rodríguez Patricia G.	463
24355	Espinosa Padilla Ana María	463
26601	Espinoza Guerrero Humberto	463
26706	Espinoza Perales Erika Alicia	463
23618	Eysautier Linares Beatriz Adriana	9,713
26924	Flores Acosta Maria Guadalupe	14,013
26465	García García María de Jesús	463
27889	García Perez María del Rocio	18,338
26345	García Vázquez Maribel	463
27926	Garduño Gutiérrez Gonzalo Julián	5,550
25747	Gastelum Maldonado Ana Lilia	1,388
27909	Gómez Rodríguez Erick Daniel	4,425
26903	González Romero Bertha Mónica	463
27284	Guadalupe Orozco Aurelio	20,350
26114	Gutiérrez Herrera Claudia Margarita	463
24490	Gutierrez Vinallanueva María de los Angeles	463
24919	Guzmán García Rosa Berenice	463
25319	Hernández Rodríguez Janet Jazmin	463
24921	Hernández Villanueva Margarita	463
25956	Hernández Zavala José Domingo	463
25614	Illan Dagostino Gloria	6,721
24341	Jasso González Maria de los Angeles	463
25720	Jerónimo Martínez Carlos Alberto	463
24969	Jiménez Castro Cecilia Ivett	463
24344	José Dosamantes María Andrea	463
25242	Leal Guzmán Eder Alfredo	463
27901	López Bravo Martha Yolanda	17,115
48704	López Navarro María Teresa	1,388
62317	López Soto Marco Antonio	1,388
25303	Marín Márquez Marcela Karina	463





### Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

25886	Martínez Candanedo María de Lourdes	463
25218	Martínez Díaz Carlos	4,163
27902	Mejía Cortes Dulce María	3,688
62076	Mendoza Aranda Fernando	4,163
26058	Mercado Astorga Sergio Salvador	1,388
14582	Merino Barcenas Alvaro Enrique	4,163
27990	Meza Durán Francisco Antonio	11,063
24682	Monroy Meraz América Patricia	463
62231	Monsalvo Jiménez Isaac	3,013
24464	Moreno Trujillo María Angela	1,388
24644	Morgado Estrada Julio Cesar	3,045
26155	Munive Orduño Juan	9,713
27927	Navarrete Chávez Miguel Angel	2,313
27924	Navarro Torres María Teresa	11,063
37642	Negrete Torres Raymundo	1,388
24945	Nicoli Quijano Olivia María	463
24943	Nieto López María Elena	463
25328	Nieto Sánchez Estela	9,713
27891	Ojeda Linares Paola	8,558
25099	Oropeza Ledezma Rene David	23,291
24525	Orozco Canseco Viridiana	5,655
21280	Ortiz Ortega Ricardo Vidal	1,388
26867	Palacios Peñaloza Martin	463
26446	Peniche Bolio María Lucila	463
26771	Perez Sarracino Jorge	463
26944	Pineda Almazan Paulina Yazmin	39,088
27140	Pineda Almazan Rosalba Victoria	8,788
25324	Piña Hernandez Claudia Yanelli	463
24932	Portugal Flores Elsa Elena	463
28028	Ramirez Cayetano Israel Jounue	25,813
24972	Ramírez Ramírez Alvaro	463
48668	Ramos Galarza Veronica	1,388
27144	Ramos Martínez María Reyna	738
43610	Reyes Castillo Ana María	3,026
26402	Reynoso Butron Dora Leticia	463
24440	Ríos Castillo Nereyda	463
25070	Rivera Cruz Laura Liliana	463
24710	Rivero Villareal Osiria Leviana	463





### Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

27920	Robles Casas Vincent Dave	2,775
25440	Rodríguez Choza Adriana	1,388
24196	Rodríguez Cruz Virginia	2,213
24501	Rodríguez de los Santos María	463
26275	Rodríguez Falcon Blanca Rocío	463
25781	Rodríguez Gómez Sergio	463
24953	Rodríguez Herrera Elba Veronica	463
24924	Rodríguez Quero Julieta	463
25067	Rodríguez Villarreal Mayra Liz	463
28029	Rojas García Mirna Araceli	3,688
27895	Rojas Martínez Marian Perla	738
25582	Román Castañeda Silvia	463
27925	Romero García Alma Ruth	3,688
27579	Romero Patrón Nelly	463
26709	Ruiz Interian Jesus Salvador	463
25332	Ruiz Notario Elizabeth	463
28144	Safdie Kanan Margarita	3,688
25880	Salazar Rousell Javier Ivan	463
26922	Salcedo Flores Jorge Fernando	5,900
27897	San Martín López Uritzimar Jazmin	16,964
27928	Sánchez Alvarez Alain	25,813
27120	Sánchez Escalante Gadi Yamin	4,625
14994	Sanchez Nuñez Roman	3,688
27105	Sanchez Soto Carlos	9,250
26988	Silva Becerra Salvador	47,200
25229	Solis Zeferina José Luis	463
27971	Sosa de Antuñano Damaris	6,638
25881	Soto Castro Fatima Zulema	463
25868	Tolosa Rodríguez Dora Alicia	1,388
26531	Torres Pacho Juan Luis	463
24949	Trejo Hernandez Oswaldo David	463
25878	Trejo Ortíz Adyz Verena	463
27923	Ugalde Carapia Rocio	7,375
25955	Valadez Ramirez Pablo	463
24592	Vargas Garibay Teresita	463
24995	Vazquez Hernandez Nidia	463
25034	Vázquez Rivera Francisca María	463
24929	Vázquez Tlapapal Alfredo	463





### Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

24988	Vegara González Alfa Lucero	463
25318	Vergara Hoil Marisol	463
25101	Vilchis Ramirez Maribel	3,238
24503	Villalobos de la Serna Graciela	463
26460	Yassin Jiménez Raul Mustafá	15,488
38628	Zamora Márquez Esperanza	7,375
27213	Zarco Rosas Cristina	2,313
25317	Zavala Cespedes Ana María	463
26279	Zavala Jimenez Ana Gladys	463
24928	Zentella Figueroa Erick Ivan	463
24975	Zúñiga Ruiz Francisco	463
<b>Total Gastos a Comprobar</b>		<b>685,027</b>

- ❖ **Comisionados Habilitados y otros gastos por comprobar.** - Se integra por los recursos solicitados como gastos a comprobar, ya sea por parte de los comisionados habilitados o por las diferentes áreas del SNDIF, para el pago de diversos servicios y ayudas que realizan y se conforma de la siguiente manera:

<b>Nota 2B</b>		
<b>Comisionados Habilitados y Gastos a Comprobar</b>		<b>Importe</b>
<b>Comisionados Habilitados</b>		
28058	DGRMSG Bustos Ahuayzin Felipe Roberto	6,068,803
<b>Subtotal</b>		<b>6,068,803</b>
<b>Gastos a Comprobar</b>		
24770	Hernandez Ramirez Juana Patricia	7,286
27899	DGRMSG Castillo Lara Norma Leticia	570,000
27953	DGRMSG Castillo Santana Nadab Gerardo	186,915
27894	DGPOP Anguiano Chávez José Alfredo	82,742
27308	DGIS Barajas Vázquez Xochitl Adriana CR Revolución	47,098
26708	DGIS Chacon Hernandez Jose Arcadio CR Alfredo V. Bonfil	9,477
28033	DGIS Coca Roura Raúl Casa Hogar para Varones	14,872
47420	DGIS Corres Castillo Octavio Manuel CHA Los Tamayo	23,043
42327	DGIS Mendoza Arratia Laura Casa Cuna Coyoacan	995
28040	DGIS Muñoz Gutierrez Monica Paulina CHA Arturo Mundet	50,725
26661	DGIS Sandoval Vargas Ian Osiris CR Playa Aventuras	10,021
27896	DGAJ Garcia Calleja Enrique	122,692
27893	DGRH Dominguez Herrera Rocío	29,399
<b>Subtotal</b>		<b>1,155,265</b>
<b>Total Comisionados Habilitados y Gastos a Comprobar</b>		<b>7,224,068</b>







## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

- ❖ **Otras Cuentas por Cobrar.** - Corresponde a ingresos por Servicios Subrogados que están pendientes de cobro en diferentes centros y se integra como sigue:

Nota 2C	
Otras Cuentas por Cobrar	Importe
CREE Campeche	150,912
CREE Ciudad Victoria	86,979
CREE Tepic	11,647
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>249,537</b>

- ❖ **Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.** - Corresponde a las asignaciones de Fondos Revolventes de las Áreas y se integra como sigue:

Nota 2D	
Deudores por Anticipos de la Tesorería	Importe
27016 Aguilar Aguilar Lucero CR Los Insurgentes	70,000
27922 Aguilar Cortes Lilia Lucía Oficialía Mayor	10,000
27885 Alvarez Medin Galia Angelica Sarahi Despacho de la Titular	20,000
27930 Andrade Durte Melva Leticia CH Niñas	20,000
27894 Anguiano Chávez José Alfredo DGPOP	40,000
27975 Bahena Barbosa Mirim Mireya DGAEI	10,000
27308 Barajas Vázquez Xochitl Adriana CR Revolución	70,000
28058 Bustosn Ahuatzin Felipe Roberto DGRMSG	40,000
11152 Cedillo Arvizu Enrique Centro Amanecer	20,000
26708 Chacón Hernandez José Arcadio CREE Alfredo V Bonfil	70,000
26708 Chacon Hernandez Jose Arcadio CREE Alfredo V. Bonfil	39,941
28033 Coca Roura Raul CH Varones	20,000
28105 Conca Zea Alvaro CRIE Gabry Brimmer	10,000
47420 Corres Castillo Octavio Manuel CHA Los Tamayo	50,000
27893 Domínguez Herrera Rocio DGRH	20,000
23833 Espitia Celis Silviano Jose Luis CR Martires Rio Blanco	70,000
24380 Fuentes Lopez Flora Estela CREE Xalapa	20,434
27896 García Calleja Enrique DGAJ	20,000
23534 García Oregon Julio Cesar CR Vicente Guerrero	70,000
23332 García Rojas Sergio Roman CR H Puerto Mazatlan	70,000
47438 González López Jaqueline CC Tlalpan	20,000
24122 Gutierrez Espinosa Francisco CREE La Paz	14,238





### Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

27901	López Bravo Martha Yolanda	PFPNNA	20,000
27892	Martínez Rodríguez Rubén Ernesto	DGIS	20,000
42327	Mendoza Arratia Laura	CC Coyoacan	20,000
27755	Montero Magal Isabel Lucero Celeste	CHA Olga Tamayo	50,000
28040	Muñoz Gutiérrez Mónica Paulina	CHA Vicente Garcia Torres	20,000
28004	Noriega Uribe Gloria	CHA Arturo Mundet	20,000
27891	Ojeda Linares Paola	UAPV	10,000
27898	Pardo Semo Sally Jacqueline	UAIS	10,000
28092	Rios Sigala Jose Luis	OIC	10,000
27895	Rojas Martinez Mariana Perla	DGEI	10,000
27897	San Martín López Uritzimar Jazmin	DGADC	20,000
26661	Sandoval Vargas Ian Oisiris	CR Playa Aventuras	70,000
27900	Tokunga Castañeda Gloria	DGPAS	10,000
<b>Total Deudores por Anticipos de la Tesorería</b>			<b>1,084,613</b>

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

Este rubro se integra como sigue:

<b>Nota 3</b>			
Inventarios	2019	2018	
<b>Inventarios</b>	<b>140,944</b>	<b>89,154</b>	
Almacén General	0	0	
Mercancías Varias (Donativos)	140,944	89,154	
<b>Total Inventarios</b>	<b>140,944</b>	<b>89,154</b>	

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 que conforman al SNDIF.

#### ➤ Inversiones Financieras

Este rubro se integra como sigue:

<b>Nota 4</b>			
Derechos Fiduciarios	2019	2018	
<b>Derechos Fiduciarios</b>	<b>31,396</b>	<b>31,396</b>	
Inversiones en Tránsito y Otros Valores	30,123	30,123	
Bienes Inmuebles para Venta	1,273	1,273	
<b>Total Derechos Fiduciarios</b>	<b>31,396</b>	<b>31,396</b>	







## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

Corresponde a un activo no circulante, denominado Fideicomiso Bosques de las Lomas constituido el 3 de marzo de 1976, siendo el Fideicomitente 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.

Siendo sus fines específicos que la Fiduciaria entregara al SNDIF, previo acuerdo del Comité Técnico, el producto de la venta o renta de diversos predios patrimonio del fideicomiso, ubicados en Bosques de las Lomas para que los utilizara en los fines de beneficio social que desarrolla la entidad.

Cabe mencionar que toda vez que la participación del SNDIF en dicho fideicomiso es únicamente como fideicomisario es decir beneficiario, no cuenta con las atribuciones ni facultades para realizar trámites relativos a la extinción de este, dicha facultad esta conferida al Fideicomitente, es decir al Gobierno Federal representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

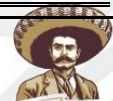
No obstante es de señalar que con fecha 26 de noviembre de 2014, se solicitó al Director General de Programación y Presupuesto "A" de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público conformar un grupo de trabajo interinstitucional, en el que participe la Secretaría de Salud como coordinadora Sectorial de 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, sin que a la fecha se cuente con una respuesta.

Los rendimientos bancarios que ha generado esta cuenta a junio de 2019 ascienden a \$ 1,155.86 y se encuentran registrados en cuentas de orden.

### ➤ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra como sigue:

<b>Nota 5</b>			
<b>Inmuebles y Mobiliario y Equipo</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Inmuebles y Mobiliario y Equipo</b>		<b>3,247,368,906</b>	<b>3,248,037,569</b>
Terrenos		484,758,880	484,758,880
Viviendas		900,471,418	900,471,418
Edificios no Habitacionales		1,643,252,002	1,643,252,002
Mobiliario y Equipo de Administración		4,955,856	4,339,546
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		4,739,561	4,801,048
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		123,575,237	124,001,840
Vehículos y Equipo de Transporte		24,866,978	24,866,978
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		19,100,518	18,891,628
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		2,648,455	2,654,228
<b>Depreciaciones</b>		<b>(2,697,513,661)</b>	<b>(2,694,796,763)</b>
Viviendas		(898,757,132)	(898,757,132)
Edificios no Habitacionales		(1,609,689,213)	(1,608,634,207)
Mobiliario y Equipo de Administración		(28,672,257)	(27,549,792)
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		(2,709,886)	(2,614,840)
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		(118,301,759)	(118,457,286)
Vehículos y Equipo de Transporte		(24,014,223)	(23,659,677)
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		(14,930,174)	(14,684,967)
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		(439,018)	(438,862)
<b>Total Inmuebles, Mobiliario y Equipo</b>		<b>549,855,245</b>	<b>553,240,806</b>





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

<b>Nota 5A</b>			
<b>Bienes Inmuebles</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Bienes Inmuebles</b>		<b>128,980,823</b>	<b>128,980,823</b>
Terrenos		61,750,640	61,750,640
Viviendas		2,922,375	2,922,375
Edificios no Habitacionales		64,307,808	64,307,808
<b>Total Bienes Inmuebles Neto</b>		<b>128,980,823</b>	<b>128,980,823</b>

<b>Nota 5B</b>			
<b>Bienes Muebles</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Bienes Muebles</b>		<b>211,322,858</b>	<b>211,914,561</b>
Mobiliario y Equipo de Administración		41,832,695	42,159,316
Mobiliario y Equipo Recreativo		4,581,715	4,640,729
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		121,095,037	121,506,722
Vehículos y Equipo de Transporte		24,866,978	24,866,978
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		18,039,407	17,829,403
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		907,025	911,412
<b>Total Bienes Muebles Neto</b>		<b>211,322,858</b>	<b>211,914,561</b>

<b>Nota 5C</b>			
<b>Revaluaciones y Depreciaciones</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Revaluaciones</b>		<b>456,366,193</b>	<b>456,413,140</b>
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		7,563,747	7,640,707
Revaluación de la Depreciación de Bienes Muebles		(2,181,342)	(2,211,355)
<b>Depreciaciones</b>		<b>(246,814,629)</b>	<b>(244,067,718)</b>
Depreciación de Bienes Inmuebles		(59,928,655)	(58,873,649)
Depreciación de Bienes Muebles		(186,885,974)	(185,194,069)
<b>Total Revaluaciones y Depreciaciones Neto</b>		<b>209,551,564</b>	<b>212,345,423</b>

- PASIVO**

- **Cuentas y Documentos por Pagar (Proveedores)**

Este rubro se integra como sigue:





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

**Nota 6**

Proveedores	2019	2018
<b>Proveedores</b>	<b>2,743,576</b>	<b>9,681,470</b>
Almacenadora Kave, S.A. de C.V.	275,969	275,969
Casanova Rent Volks, S.A. de C.V.	1,219,392	719,780
Centro de Investigación y Desarrollo Educativo, A.C.	53,712	0
Centurión Seguridad y Protección Industrial, S.A. de C.V.	0	23,268
Colegio de Trabajadores Sociales de México	5,224	0
Constructora SAAGOM, S.A. de C.V.	0	777,512
Corp. de Instalación y Servs. Internos Empresariales, S.A. de	29,294	29,294
Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de Méxi	0	2,606,198
División de Apoyos Privados a Empresas y Comercios, S.A. c	0	31,645
Efectivale, S. de R.L. de C.V.	721,441	322,854
El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.	65,844	65,844
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	0	1,283,706
Escuela de Estudios Jurídicos y Fiscals Cisneros Rico	6,918	0
Fum Killer Pluss, S.A. de C.V.	0	33,174
Fundación Ensenada para Investigación Pedagógica Educ	20,625	0
Grupo Nacional Provincial, S.A.B.	143,324	0
Grupo Oasis de Mult. de Seg. Privada, S.A. de C.V.	0	32,100
IABI, S.A. de C.V.	3,732	3,732
LX Automotriz, S.A. de C.V.	0	91,010
Mario Alberto Hernandez Moreno	0	39,604
Pan Rol, S.A. de C.V.	0	94,718
Procesadora y Distribuidora los Chaneques, S.A. de C.V.	0	511,192
Proder Seguridad Privada Profesional Playa del Carmen	0	25,771
Productos Serel, S.A. de C.V.	0	2,206,113
RGM Instalaciones, S.A. de C.V.	0	57,037
Sefril, S.A. de C.V.	0	12,946
Sermukai, S.A. de C.V.	0	138,878
Servicios Corporativos en Seguridad Industrial, Mto y Obra	0	32,364
Servicios de Limpieza del Sur, S.A. de C.V.	0	32,775
Servicio Postal Mexicano	0	90,203
Servillantas Consorcio Automotriz, S.A. de C.V.	0	4,716
Servipro de México, S.A. de C.V.	0	51,352
Sociedad Occidental Colegio Médico de Jalisco A.C.	33,500	0
Universidad Azteca de Chalco S.C.	5,046	0
Universidad del Valle de México, S.C., Campus Roma	22,000	0
Universidad Humanista S.C.	36,150	0
Universidad Insurgentes Holding S.A.P.I.	74,539	0
Universidad Latinoamericana, S.C.	17,265	0
Universidad Nacional Autónoma de México	9,600	0
VHV Seguridad Privada, S.A. de C.V.	0	54,614
Viajes Yeshua, S.A. de C.V.	1	33,100
<b>Total Proveedores</b>	<b>2,743,576</b>	<b>9,681,470</b>





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### ➤ Cuentas y Documentos por Pagar (Acreedores Diversos)

Este rubro se integra como sigue:

<b>Nota 7</b>			
<b>Acreedores Diversos (Cuentas por Pagar)</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Cuentas por Pagar</b>		<b>7,775,591</b>	<b>5,977,582</b>
Servicios Personales por Pagar		267,260	304,075
Transferencias por Pagar		69,864	87,780
Laudos por Pagar		(1,865,654)	0
Funcionarios		550,895	494,358
Entrada de Mercancia y Recepción de Factura		1,194,443	113,553
Seguro de Separación Indiv. Institución		2,259,410	1,712,362
Seguro de Separación Indiv. Trabajador		1,092,193	545,145
Seguro de Separación Indiv. Prima Extraordinaria		513,475	510,675
Fondo de Ahorro Capitalizable		602,803	599,884
Pensión Alimenticia		47,989	37,274
Descuento por Requerimiento Judicial y Civil		49,566	22,130
Fondo de la Vivienda ISSSTE		0	14,648
Prestamo Corto Plazo ISSSTE		1,388,533	46,694
Caja de Ahorros del SNTSNDIF		0	25,833
Sindicato Nacional de Trabajadores del SNDIF		61,290	34,263
Tesorería de la Federación Rendimientos		3,450	4,549
Cheques Cancelados por Vencimiento en Fecha de Cobro		452,462	452,462
Depósitos no Identificados en Cuentas Bancarias		314,768	314,768
Excedentes en Gastos a Comprobar		88,654	88,349
DIF's Estatales		40,487	79,445
Metlife México, S.A.		31,483	13,542
Grupo Nacional Provincial, S.A.		413,787	60,339
Axa Seguros, S.A. de C.V.		1,112	0
Seguro Familiar ACE		3,900	3,900
Metlife México, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)		17,627	7,218
Grupo Nacional Provincial, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)		105,265	404,336
Seguro Institucional Potenciación Seguro Banorte		70,527	0
<b>Total Acreedores Diversos</b>		<b>7,775,591</b>	<b>5,977,582</b>

### ➤ Otros Pasivos (Retenciones y Contribuciones por Pagar)

Este rubro se integra como sigue:





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

Nota 8		
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2019	2018
<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>	<b>42,073,894</b>	<b>15,620,325</b>
ISR Sobre Salarios	19,118,840	(328,568)
ISR Honorarios Asimilados	41,933	9,416
10% ISR Honorarios	0	1,362
Impuesto sobre Nóminas	2,644,029	87,368
Impuesto al Valor Agregado (IVA)	744	83
Iva Retenido 2/3	8,308	20,065
Iva Retenido 4%	185	867
ISR Seguro de Separación Individualizado	189,531	30,488
8% Cuotas ISSSTE Trabajadores	1,663,964	422,840
5% Cuotas FOVISSSTE Organismo	3,849,698	4,008,989
12.75% Cuotas ISSSTE Organismo	1,945,752	0
Sistema de Ahorro para el Retiro	1,539,882	1,603,604
ISSSTE Seguro Cesantía Edad Avanzada Vejez (Trabajadores)	5,824,871	5,650,551
ISSSTE Seguro Cesantía Edad Avanzada Vejez (Institución)	2,444,526	2,545,677
ISSSTE Ahorro Solidario (Aportación Trabajador)	659,119	364,530
ISSSTE Ahorro Solidario (Aportación Institución)	2,142,512	1,184,752
5% al Millar	0	18,302
<b>Total Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>	<b>42,073,894</b>	<b>15,620,325</b>

El saldo total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo se integra para el ejercicio 2019 de la siguiente forma:

Proveedores \$2,743,576 Acreedores Diversos por \$7,775,591 y Retenciones por Pagar por \$42,073,894 haciendo un total de \$52,593,062.

### ➤ Pasivo Diferido

Este rubro se integra como sigue:

Nota 9		
Contingencias y Provisiones	2019	2018
<b>Contingencias y Provisiones</b>	<b>88,200,519</b>	<b>66,010,262</b>
Demandas Laborales	41,378,464	36,449,657
Pago de Derechos	3,000,000	3,000,000
Impuesto Sobre Nómina de los Estados	27,829,664	26,560,605
Provisión para Gratificación Anual	15,992,391	0
<b>Total Contingencias y Provisiones</b>	<b>88,200,519</b>	<b>66,010,262</b>

El SNDIF tiene creada una provisión de contingencias y compromisos al 30 de junio de 2019 por \$88,200,519 y al 31 de diciembre de 2018 por \$66,010,262, las estimaciones son calculadas por la Dirección General de Asuntos Jurídicos y la Dirección General de Recursos Humanos,





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

respectivamente con estas se pretende cubrir los adeudos que pudieran resultar en contra del organismo. Sin embargo este es un cálculo que no cuenta con un respaldo presupuestal, ya que no se tienen los recursos necesarios para cubrir dicho rubro en caso de ser necesario. (Sentencias por demandas laborales, juicios administrativos, impuestos y provisiones), las cuales se desglosan de la siguiente manera:

- Demandas Laborales, se cuantifican de acuerdo, a los conceptos de las demandas 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 la regularización jurídico-administrativa del inmueble denominado del Centro Nacional Modelo de Atención Investigación y Capacitación para la Rehabilitación e Integración Laboral Iztapalapa, ubicado en la calle Guerra de Reforma s/n, Colonia Ejidal Iztapalapa. Alcaldía de Iztapalapa, para la realización de Avalúos, Gastos Notariales, Pago de Derechos e Inscripción ante el Registro Público de la Propiedad, la provisión actual para la para la regularización jurídica de este inmueble, que según estimación de la Dirección General de Asuntos Jurídicos es de \$3'000,000.00 (Tres millones de pesos 00/100 M.N.).
- El Impuesto sobre Nómina tiene una provisión para el pago del impuesto local sobre remuneraciones al personal en los Estados de Aguascalientes, Baja California, Baja California Sur, Campeche, Chihuahua, Guanajuato, Guerrero, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Querétaro, Quintana Roo, San Luis Potosí, Yucatán y Zacatecas, el cual se encuentra actualizado hasta el 30 de junio, la Dirección General de Asuntos Jurídicos en conjunto con la Dirección General de Recursos Humanos se encuentran en negociación con las autoridades correspondientes para obtener la exención del impuesto correspondiente, y se integra como sigue:

<b>Nota 9A</b>		
<b>Impuesto sobre Nóminas de los Estados</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Impuesto sobre Nómina de los Estados</b>	<b>27,829,664</b>	<b>26,560,605</b>
Aguascalientes	801,762	801,762
Baja California	928,926	884,792
Baja California Sur	1,496,229	1,415,013
Campeche	2,306,925	2,306,925
Chihuahua	2,014,336	1,922,255
Guanajuato	624,798	590,108
Guerrero	1,109,665	1,058,711
Morelos	5,844,318	5,535,804
Nayarit	2,259,744	2,139,674
Nuevo León	2,187,771	2,081,048
Querétaro	841,968	795,492
Quintana Roo	2,377,185	2,258,510
San Luis Potosí	1,541,005	1,452,568
Yucatán	2,100,115	1,992,368
Zacatecas	1,394,918	1,325,575
<b>Total Impuesto sobre Nómina de los Estados</b>	<b>27,829,664</b>	<b>26,560,605</b>







## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

Los estados que se tiene exención son los siguientes: Jalisco, Oaxaca, Sinaloa, Veracruz y Tamaulipas

- La Gratificación Anual es una provisión que elabora la Dirección General de Recursos Humanos y se hace para estar en posibilidad de pagar esta prestación en el tiempo que corresponde.

### 2. Notas al Estado de Actividades

#### • INGRESOS

##### ➤ Ingresos de Gestión

Nota 10		
Ingresos de Gestión	2019	2018
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>781,351,283</b>	<b>2,399,279,743</b>
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector	757,039,868	2,004,783,535
Transferencias al Resto del Sector	24,311,415	394,496,208
<b>Total Ingresos de Gestión</b>	<b>781,351,283</b>	<b>2,399,279,743</b>

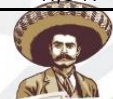
##### ➤ Ingresos Propios

Los cuales se desglosan de la forma siguiente:

Nota 11		
Ingresos Propios	2019	2018
<b>Ingresos Propios</b>	<b>11,253,716</b>	<b>20,233,626</b>
Cuotas de Recuperación por Operación	10,958,280	18,836,123
Servicios Subrogados	295,436	1,397,503
<b>Total Ingresos Propios</b>	<b>11,253,716</b>	<b>20,233,626</b>

Los cuales se distribuyen en los siguientes centros:

Nota 11A		
Ingresos Propios	Cuotas de Recuperación	Servicios Subrogados
<b>Ingresos Propios</b>	<b>10,958,280</b>	<b>295,436</b>
CREE Iztapalapa	1,372,742	0
CDC Tlazocihualpilli	12,981	0
CRI Tlazocihualpilli	243,089	0
CREE Gaby Brimmer	1,738,640	0
Ciegos y Débiles Visuales	302,401	0
CREE La Paz	415,143	0
CREE Campeche	235,441	228,402
CREE Chihuahua	294,443	0
CREE Toluca	870,991	0
CREE Tepic	675,764	11,647





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

CREE Oaxaca	240,048	0
CREE Puebla	732,353	0
CREE Chetumal	312,748	0
CREE San Luis Potosí	448,013	0
CREE Cd. Victoria	135,438	55,387
CREE Xalapa	154,011	0
CREE Mérida	226,196	0
CREE Guadalupe Zacatecas	405,535	0
CRI Guadalajara	821,717	0
CRI Cuernavaca	520,755	0
CRI Cuautla	265,514	0
CRI Ensenada	161,510	0
CHPA Arturo Mundet	146,012	0
CHPA Vicente García Torres	54,003	0
CHPA Olga Tamayo	133,768	0
CHPA Los Tamayo	39,024	0
<b>Total Ingresos Propios</b>	<b>10,958,280</b>	<b>295,436</b>

### ➤ Otros Ingresos

<b>Nota 12</b>			
	<b>Otros Ingresos</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>	
<b>Otros Ingresos</b>	<b>128,986</b>	<b>1,958,127</b>	
Diversos	429	1,403,239	
Rendimientos Recursos Propios	77,329	303,586	
Servicios de Comedor	38,105	182,810	
Credenciales	100	1,650	
Venta de Desperdicios	13,024	66,841	
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>128,986</b>	<b>1,958,127</b>	

El desglose de los Ingresos Diversos es el siguiente:

<b>Nota 12A</b>			
	<b>Otros Ingresos (Diversos)</b>		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>	
<b>Diversos</b>	<b>429</b>	<b>1,403,239</b>	
Excedente Comprobación de Viaticos	82	5,675	
Reposición de Tarjetas Cheque Inteligente	0	100	
Dividendos Pólizas de Seguro	0	233,694	
Recuperación de Recursos Propios	0	750,000	
Depositos del INAI	148	1,675	
Deposito por Cancelación Cuenta Bancaria	0	262,739	
Traspaso de Saldo de Cuentas Acreedoras	0	102,678	
Intereses por pago en Exceso	0	45,886	
Excedente pago Retención	0	792	
Depósito compensación por pago a proveedores	198	0	
<b>Total Otros Ingresos (Diversos)</b>	<b>429</b>	<b>1,403,239</b>	





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### ➤ Ingresos por Donativos

<b>Nota 13</b>			
	<b>Donativos</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Donativos</b>		<b>862,176</b>	<b>22,791,985</b>
Donativos en Efectivo		0	2,371,033
Donativos en Especie		862,176	20,420,952
	<b>Total Donativos</b>	<b>862,176</b>	<b>22,791,985</b>

Los Donativos en Efectivo se desglosan de la forma siguiente:

<b>Nota 13A</b>			
	<b>Donativos en Efectivo</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Donativos</b>		<b>0</b>	<b>2,371,033</b>
Embajada de la República Popular China		0	190,000
Patrimonio de la Beneficencia Pública		0	2,181,033
	<b>Total Donativos en Efectivo</b>	<b>0</b>	<b>2,371,033</b>

Los Donativos en Especie se desglosan de la forma siguiente:

<b>Nota 13B</b>			
	<b>Donativos en Especie</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Donativos</b>		<b>862,176</b>	<b>20,420,952</b>
Adelfo Tolentino Ramirez		0	450
Alejandra Godoy Robles		0	1,324
Alexandra Martinez Valdez		0	931
Amparín, S.A. de C.V.		19,196	0
Berenice Carrera Cruz		0	1,550
Centro de Vida Lomas AC		265	0
CN Prospera Programa de Inclusión Social		0	481
Daniel Alberto Garcia Larrañaga C.		0	1,184
Diltex, S.A. de C.V.		0	1,148,868
Efrain Cruz Morales		440	0
Elvira Silva Ruano		3,800	0
Embajada de los Estados Unidos de America		0	207,994
Famosa Servicios, S.A. de C.V.		0	27,593
Fernando Perez Osorio		0	1,184
Fundación Telmex, A.C.		125	0
Fundación Vivir con Salud, A.C.		0	19,520
Grupo Intelink's		0	147
Hérman Morfin Ortiz		55,000	0
Ivone Tolentino Habib		0	1,000
Jose de Jesus Obregon Vega		0	606





### Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

Jose Guadalupe Romero Espinoza	0	1,184
Jose Luis Ramirez Vazquez	0	2,009
Juan Manuel Ocampo Guevara	0	1,400
Karla Beatriz Balderas Landeros	1,540	0
Laura Alejandra Fabela Vergara	0	3,430
Laboratorios SANFER	0	15,854,803
Leopoldo Perez Zavala	0	1,290
Luis Alfonso Arce Rodriguez	3,420	0
Maria de los Angeles Martinez Alvarez	0	1,184
Margarita Ruiz Marquez	0	1,340
Mario Aurelio Fabela Vazquez	0	660
Martha Schmolka Camara	7,250	0
Noe David Calderon Quiñones	0	1,000
Orgánica Distribuidora, S.A. de C.V.	2,320	
Oswaldo Perez Lopez	0	8,700
Pablo Hesiquio Benitez V.	0	712
Perla Marina Ortega Martinez	0	2,350
Petróleos Mexicanos EPE	0	3,011,040
Ricardo Martinez Trejo	0	606
Rocio Magdalena Villalon C.	0	709
Rodrigo Arroyo del Castillo	0	1,184
Sistema de Administración y Enajenación de Bienes (SAE)	15,000	18,000
Sistema de Administración Tributaria (SAT)	682,240	0
Servicios Caritativos SUD	0	62,292
SNDIF Donativos Público en General	0	3,000
Universidad Tecnológica de México, S.C.	0	31,227
Uritzimar Jazmín San Martín López	40,000	0
Vianey Fabiola Lozano Rangel	520	0
4Waves, S.A. de C.V.	31,060	0
<b>Total Donativos en Especie</b>	<b>862,176</b>	<b>20,420,952</b>

• **GASTOS**

➤ **Gastos de Operación**

Nota 14		2019	2018
Gastos de Operación			
<b>Gastos de Operación</b>		<b>815,150,861</b>	<b>2,397,124,390</b>
1000	Servicios Personales	659,934,327	1,565,889,480
2000	Materiales y Suministros	21,559,760	108,396,298
3000	Servicios Generales	109,349,354	326,055,316
4000	Transferencias	9,000,000	379,362,136
	Otras Ayudas	15,307,420	17,421,160
	<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>815,150,861</b>	<b>2,397,124,390</b>





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

El Gasto de Servicios Personales representa el 80.96 % del total del Gasto, correspondiente al 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 2.64 % del total del Gasto, el cual corresponde principalmente al rubro de Alimentos, Combustibles e Uniformes para operación de las diferentes áreas del Organismo.

El Gasto por concepto de Servicios Generales representa el 13.41 % 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 2.98 % del total de Gasto que corresponde a Subsidios y Otras Ayudas otorgados a Entidades Federativas para atender programas Sociales, y los asociados a la Ley General de los Derechos Niñas, Niños y Adolescentes.

El gasto se distribuyó de la siguiente manera:

<b>Nota 14A</b>			
		<b>Gastos de Operación</b>	
		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Gastos de Operación por Centro de Costo</b>		<b>815,150,861</b>	<b>2,397,124,390</b>
200	Titular del Organismo	8,324,544	25,377,871
206	Dirección General de Enlace Institucional	9,598,145	40,528,803
208	Dirección General de Asuntos Jurídicos	11,848,855	34,686,207
210	Unidad de Atención a Población Vulnerable	12,675,809	37,337,222
212	Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunita	19,279,113	126,429,706
215	Dirección General de Prestación, Atención, Cuidado y Des	2,730,068	149,039,271
217	Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles	54,764,875	8,882,381
220	Unidad de Asistencia e Integración Social	5,203,158	153,946,355
222	Dirección General de Integración Social	237,230,829	17,047,265
223	Dirección General de Rehabilitación	183,703,278	578,814,222
230	Oficialía Mayor	13,055,499	553,372,155
231	Dirección General de Recursos Humanos	75,389,371	49,075,456
232	Dirección General de Programación, Organización y Presu	18,895,028	198,265,788
233	Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Gene	118,060,729	42,548,919
234	Dirección de Profesionalización de la Asistencia Social	11,822,815	271,911,940
240	Órgano Interno de Control	8,464,277	23,714,818
250	Procuraduría Federal de Protección de Niñas, Niños y Adol	3,607,441	11,674,303
251	Dirección General de Representación Jurídica de Niñas, Ni	5,608,523	13,862,921
252	Dirección General de Restitución de Derechos de Niñas, Ni	1,667,447	11,193,584
253	Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia	3,077,266	10,947,029
254	Dirección General de Normatividad, Promoción y Difusión	8,649,845	28,404,026
255	Dirección General de Coordinación y Políticas	1,493,948	10,064,147
<b>Total de Gastos de Operación</b>		<b>815,150,861</b>	<b>2,397,124,390</b>





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

Nota 14B					
Gastos de Operación	Capítulo 1000	Capítulo 2000	Capítulo 3000	Capítulo 4000	Total
<b>Gastos de Operación por Centro de Costo y Capítulo</b>	<b>659,934,326</b>	<b>21,559,760</b>	<b>109,349,354</b>	<b>24,307,420</b>	<b>815,150,860</b>
200 Titular del Organismo	7,523,753	2,444	798,347	0	8,324,544
206 Dirección General de Enlace Institucional	9,029,674	16,438	552,033	0	9,598,145
208 Dirección General de Asuntos Jurídicos	10,660,247	4,628	1,183,979	0	11,848,855
210 Unidad de Atención de Atención a Población Vulnerable	8,237,095	9,256	327,231	4,102,226	12,675,809
212 Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario	18,675,316	0	603,797	0	19,279,113
215 Dirección General de Prestación, Atención, Cuidado y Dese	2,267,642	0	462,425	0	2,730,068
217 Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles	49,891,758	1,621,405	3,251,712	0	54,764,875
220 Unidad de Asistencia e Integración Social	4,973,768	0	229,389	0	5,203,158
222 Dirección General de Integración Social	217,517,946	5,787,431	5,955,421	7,970,031	237,230,829
223 Dirección General de Rehabilitación	167,901,909	94,216	3,607,553	12,099,600	183,703,278
230 Oficialía Mayor	9,658,750	8,211	3,388,538	0	13,055,499
231 Dirección General de Recursos Humanos	54,465,095	13,316	20,775,397	135,563	75,389,371
232 Dirección General de Programación, Organización y Presu	18,030,834	66,354	797,840	0	18,895,028
233 Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Gener	39,962,794	13,920,921	64,177,014	0	118,060,729
234 Dirección de Profesionalización de la Asistencia Social	10,910,336	8,314	904,165	0	11,822,815
240 Órgano Interno de Control	7,295,554	6,825	1,161,898	0	8,464,277
250 Procuraduría Federal de Protección de Niñas, Niños y Adol	2,988,458	0	618,983	0	3,607,441
251 Dirección General de Representación Jurídica de Niñas, Ni	5,421,763	0	186,760	0	5,608,523
252 Dirección General de Restitución de Derechos de Niñas, Ni	1,554,679	0	112,767	0	1,667,447
253 Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia	3,018,956	0	58,310	0	3,077,266
254 Dirección General de Normatividad, Promoción y Difusión	8,521,234	0	128,611	0	8,649,845
255 Dirección General de Coordinación y Políticas	1,426,766	0	67,182	0	1,493,948
<b>Total de Gastos de Operación</b>	<b>659,934,326</b>	<b>21,559,760</b>	<b>109,349,354</b>	<b>24,307,420</b>	<b>815,150,860</b>

Nota 14D		
Otros Gastos	2019	2018
<b>Otros Gastos</b>	<b>16,813,080</b>	<b>(35,391,184)</b>
Gastos de Ejercicios Anteriores	(2,947,605)	(18,468,498)
Salida del Almacén Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	808,682	24,485,073
Provisiones	15,128,738	(46,755,811)
Depreciaciones	3,742,179	8,734,483
Disminución de Bienes por Obsolescencia	79,383	379,613
Movimientos por Depuración de Cuentas	1,704	(3,766,042)
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>16,813,080</b>	<b>(35,391,184)</b>

- Los gastos de ejercicios anteriores se componen principalmente de recursos que no se registraron en su oportunidad pero que ya no corresponden a este ejercicio como nóminas de cancelación, laudos, viáticos o depuración de cuentas de acreedoras.
- La Salida de almacén de Donativos corresponde a las salidas de mercancía del almacén de donativos en especie.







## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### Nota 14E

#### Salida del Almacén Entrega Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro

Donantes	Artículos	Importe
Amparín, S.A. de C.V.	Juguetes	4,353
Centro de Vida Lomas, A.C.	Juguetes	180
Efraín Cruz Morales	Pelotas	431
Elvira Silva Ruano	Tenis para niño y niña	3,800
Fundación Telmex, A.C.	Juguetes	110
Hermán Morfin Ortíz	Juguetes, Ropa y Tennis	55,000
Home Depot México, S. de R.L. de C.V.	Equipo Construcción	341
Martha Schmolka Camara	Juguetes y Playeras	7,250
Luis Alfonso Arce Rodríguez	Gorras y Calcetines	3,420
Noe David Calderón Quiñones	Balones	1,000
Rocio Magdalena Villalón Calderón	Mega Block	148
Rodrigo Arroyo del Castillo	Mega Block	1,184
Sistema de Administración y Enajenación de Bienes (SAE)	Juguetes	15,000
Sistema de Administración Tributaria (SAT)	Detergentes y Jeringas	682,240
Universidad Tecnológica de México	Cobijas	105
Uritzimar Jazmín San Martín López	Kit de Bufandas con gc	33,600
Vianey Fabiola Lozano Rangel	Osos de Peluche	520
<b>Total Entrega Donativos</b>		<b>808,682</b>

- La cuenta provisiones se componen de incrementos o disminuciones que han sufrido las contingencias en el transcurso del ejercicio como se detalla a continuación:

### Nota 14F

#### Provisiones

Provisiones	Importe
Provisión para Cuentas Incobrables	(8,958)
Provisión para Contingencias	15,137,396
<b>Total Provisiones</b>	<b>15,128,438</b>

- La cuenta de depreciaciones se compone de los movimientos que se sufren periódicamente los bienes muebles e inmuebles de la Institución y se desglosan de la siguiente forma:

### Nota 14G

#### Depreciaciones

Depreciaciones	Importe
Depreciación de Bienes Inmuebles	1,055,006
Depreciación de Bienes Muebles	2,687,173
<b>Total Depreciaciones</b>	<b>3,742,179</b>





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### 3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

#### • CAPITAL

Nota 15		
Patrimonio/Hacienda Pública	2019	2018
<b>Patrimonio</b>	<b>513,115,289</b>	<b>549,778,011</b>
Patrimonio	(46,737,924)	(46,938,720)
Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	508,523,142	508,523,142
Superávit/Déficit por Donación	22,988,004	22,705,853
Superávit por Reexpresión	674,042,454	674,089,402
Resultado de Ejercicios Anteriores	(608,601,666)	(691,131,942)
Resultado del Ejercicio	(37,098,721)	82,530,275
<b>Total Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>513,115,289</b>	<b>549,778,011</b>

### Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

#### • CUENTAS DE ORDEN

##### ➤ Contables

Nota 16		
Cuentas de Orden Contables	2019	2018
<b>Cuentas de Orden Contables</b>	<b>309,673,994</b>	<b>268,665,347</b>
Inmuebles Destinados	76,882,136	76,882,136
Apoyo a DIF Estatales	468,199	468,199
Fideicomiso Bosques de las Lomas	7,191	6,035
Donativos y Asignaciones	140,944	16,658
Equipo de Transporte Depreciado	22,204	22,638
Depósitos en Garantía	1,925	1,925
Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial	232,151,391	191,267,752
Equipo de Transporte Bajo Contrato	4	4
<b>Total Cuentas de Orden Contables</b>	<b>309,673,994</b>	<b>268,665,347</b>

Los Inmuebles Destinados son bienes que fueron otorgados al Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia por medio de Decretos Presidenciales publicados en los Diarios Oficiales de la Federación del 21 de diciembre de 1982, 14 de mayo de 1986, 10 de agosto de 1990 y 10 de junio de 2011 y el desglose de los inmuebles es el siguiente:





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### Nota 16A

#### Inmuebles Destinados

#### Inmuebles Destinados

No. Economico	Denominación del Inmueble	Valor del Inmueble
131	Casa Cuna Coyoacan	639,908
132	Casa Hogar para Varones	1,903,489
133	Casa Hogar para Ancianos "Arturo Mundet"	557,270
134	Casa Hogar para Ancianos "Vicente Garcia Torres"	1,447,394
135	Hogar Sustituto Colectivo N. 2	156,486
136	Bodega (H.S.I.)/Centro Asistencial Colectivo	5,895
157	Oficinas Sindicato DIF	25,160
159	Oficina de Servicios Sociales para Invidentes	71,800
162	UBR en Audición y Lenguaje Ensenada	154,834
163	UBR en Audición y Lenguaje Chihuahua/Unidad Básica de Enseñanza Especi	2,556,950
167	CNMAICRI Personas Ciegas y Débiles Visuales	1,552,249
168	Centro Amanecer para Niños/Internado Amanecer para Niñas y Niños	1,482,499
171	Casa Hogar para Ancianos "Los Tamayo"	6,027,389
178	Rio 33 INDAABIN/Casa Hogar para Varones	60,300,814
<b>Total de Inmuebles Destinados</b>		<b>76,882,136</b>

### ➤ Presupuestales

### Nota 17

#### Cuentas de Orden Presupuestales

Cuentas de Orden Presupuestales	2019
Presupuesto de Ingresos por Ejercer	792,567,889
Presupuesto de Ingresos Devengado	(295,436)
Presupuesto de Ingresos Recaudado	(792,272,453)
Presupuesto de Egresos Aprobado	(870,733,517)
Presupuesto de Egresos por Ejercer	734,673,268
Presupuesto de Egresos Comprometido	10,500,194
Presupuesto de Egresos Ejercido	(22,759,531)
Presupuesto de Egresos Pagado	148,319,586

## 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 13 de la Ley sobre el Sistema de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y tiene 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.





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### 2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF), depende principalmente de las aportaciones que realiza el Gobierno Federal tanto para el cumplimiento de sus Objetivos, así como de los Programas que le son 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.
- b. 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 le fueron conferidas nuevas atribuciones, entre ellas las derivadas de la creación en 2016, 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

- a. 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 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.
- b. Principales Actividades
  - 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





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

### c. Ejercicio Fiscal

Los Estados Financieros que se presentan, corresponden al periodo del 1º de enero al 30 de junio de 2019 comparándolos con los del 1º de enero al 31 de diciembre de 2018, los cuales contabilizan los eventos y transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional.

### d. 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 13 de la Ley sobre el Sistema de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada.

### e. 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.

### f. Estructura Organizacional Básica

La cual se desprende del Acuerdo por el que se expide el Estatuto Orgánico del Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 11 de mayo de 2016:

- Junta de Gobierno
- Titular del Organismo
- Dirección General de Enlace Interinstitucional
- Dirección General de Asuntos Jurídicos
- Unidad de Atención a Población Vulnerable
- Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario
- Dirección General de Prestación de Servicios para la Atención, Cuidado y Desarrollo Integral Infantil
- Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles
- Unidad de Asistencia e Integración Social
- Dirección General de Integración Social
- Dirección General de Rehabilitación
- Oficialía Mayor
- Dirección General de Recursos Humanos
- Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto
- Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales
- Dirección General de Profesionalización de la Asistencia Social





## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

- 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 Restitución de Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
  - Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia Social
  - Dirección General de Normatividad, Promoción y Difusión de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
  - Dirección General de Coordinación y Políticas.
- g. 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.

### 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 Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 04 Reexpresión —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 y método de valuación de Inventarios  
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**).







## Estados Financieros al 30 de Junio de 2019

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.

Ambas son calculadas por la Dirección General de Asuntos Jurídicos y la Dirección General de Recursos Humanos.

### 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 son autorizados por la Administración del **SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA.**

