

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016  
(PESOS)**

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

| CONCEPTO  | 2016                  | 2015                  | CONCEPTO   | 2016                  | 2015                  |
|---|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                       |                       | <b>PASIVO</b>  |                       |                       |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                       |                       | <b>Pasivo Circulante</b>   |                       |                       |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 101,903,493.00        | 147,108,987.00        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 106,015,278.13        | 103,199,208.81        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 6,709,943.53          | 11,823,733.95         | 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   | 4,697,799.23          | 4,189,102.85          | 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  | -                     | -                     |
| <b>Total de Activo Circulante</b>                             | <b>113,311,235.76</b> | <b>163,121,823.80</b> | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>                                      | <b>106,015,278.13</b> | <b>103,199,208.81</b> |
| <b>Activo No circulante</b>                                   |                       |                       | <b>Pasivo No Circulante</b>  |                       |                       |
| 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 | 181,972,103.00        | 1,401,173,462.72      | Deuda Pública a Largo Plazo  | -                     | -                     |
| Bienes Muebles  | 221,939,063.48        | 1,951,332,955.39      | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | -                     | -                     |
| Activos Intangibles   | -                     | -                     | Fondos Y bienes de Terceros en Garantía a Largo Plazo                    | -                     | -                     |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 238,389,524.60        | 2,664,840,456.12      | Provisiones a Largo Plazo  | 82,045,582.87         | 81,410,304.75         |
| Activos Diferidos   | -                     | -                     | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>          | <b>82,045,582.87</b>  | <b>81,410,304.75</b>  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                     | -                     |  |                       |                       |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                     | -                     | <b>Total del Pasivo</b>  | <b>188,060,861.00</b> | <b>184,609,513.56</b> |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>642,332,087.00</b> | <b>687,697,357.91</b> | <b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>                                       |                       |                       |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>755,643,322.76</b> | <b>850,819,181.71</b> | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                           | <b>481,081,778.70</b> | <b>465,242,246.15</b> |
|   |                       |                       | Aportaciones   | 460,321,098.16        | 445,200,482.94        |
|   |                       |                       | Donaciones de Capital  | 20,760,680.54         | 20,041,763.21         |
|   |                       |                       | Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                          | -                     | -                     |
|   |                       |                       | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                           | <b>86,500,683.06</b>  | <b>200,967,422.00</b> |
|   |                       |                       | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                              | - 114,209,743.68      | 60,656,178.61         |
|   |                       |                       | Resultados de Ejercicios Anteriores                                      | - 484,144,114.87      | - 544,800,293.48      |
|   |                       |                       | Revalúos   | 684,854,541.61        | 685,111,536.87        |
|   |                       |                       | Reservas   | -                     | -                     |
|   |                       |                       | Rectificaciones de Resultados Anteriores                                 | -                     | -                     |
|   |                       |                       | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
|   |                       |                       | Resultado por Posición Monetaria   | -                     | -                     |
|   |                       |                       | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                          | -                     | -                     |
|   |                       |                       | <b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>                                 | <b>567,582,461.76</b> | <b>666,209,668.15</b> |
|   |                       |                       | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>                    | <b>755,643,322.76</b> | <b>850,819,181.71</b> |

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 31 DE DICIEMBRE 2016**  
**(PESOS)**

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

| CONCEPTO   | 2016                    | 2015                    | CONCEPTO  | 2016                    | 2015                    |
|--|-------------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>                               |                         |                         | <b>GASTOS Y OTROS PERDIDAS</b>  |                         |                         |
| <b>Ingresos de la Gestión</b>                                    | <b>33,469,376.24</b>    | <b>28,090,554.23</b>    | <b>Gastos de Funcionamiento</b>   | <b>1,976,209,567.41</b> | <b>1,839,829,706.56</b> |
| Impuestos  | -                       | -                       | Servicios Personales  | 1,420,994,848.66        | 1,331,415,279.29        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                        | -                       | -                       | Materiales y Suministros  | 140,071,532.28          | 115,224,009.89          |
| Contribuciones de Mejoras  | -                       | -                       | Servicios Generales   | 415,143,186.47          | 393,190,417.38          |
| Derechos   | -                       | -                       |   |                         |                         |
| Productos de Tipo Corriente                                      | -                       | -                       | <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>             | <b>332,923,494.55</b>   | <b>296,004,514.38</b>   |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente                               | -                       | -                       | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico                  | 312,254,773.13          | 269,372,951.36          |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios                         | 33,469,376.24           | 28,090,554.23           | Transferencias al Resto del Sector Publico                                | -                       | -                       |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley             | -                       | -                       | Subsidios y Subvenciones  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Ayudas Sociales   | 20,668,721.42           | 26,631,563.02           |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignacion</b> | <b>2,279,814,320.97</b> | <b>2,217,532,705.72</b> | Pensiones y Jubilaciones  | -                       | -                       |
| Participaciones y Aportaciones                                   | -                       | -                       | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos                       | -                       | -                       |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas           | 2,279,814,320.97        | 2,217,532,705.72        | Transferencias a la Seguridad Social                                      | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Donativos   | -                       | -                       |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>                               | <b>8,563,275.72</b>     | <b>15,059,413.00</b>    | Transferencias al Exterior  | -                       | -                       |
| Ingresos Financieros   | 1,571,801.87            | 7,650,134.00            |   |                         |                         |
| Incremento por Variación en Inventarios                          | -                       | -                       | <b>Participaciones y Aportaciones</b>                                     | -                       | -                       |
| Disminución del Exceso de Estimaciones                           | -                       | -                       | Participaciones   | -                       | -                       |
| Disminución del Exceso de Provisiones                            | -                       | -                       | Aportaciones  | -                       | -                       |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios                               | 6,991,473.85            | 7,409,279.00            | Convenios   | -                       | -                       |
|  |                         |                         |   |                         |                         |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>                      | <b>2,321,846,972.93</b> | <b>2,260,682,672.95</b> | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>           | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Intereses de la Deuda Pública   | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Comisiones de la Deuda Pública  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Gastos de la Deuda Pública  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Costo por Coberturas  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Apoyos Financieros  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | <b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>                            | <b>126,923,654.65</b>   | <b>64,192,073.45</b>    |
|  |                         |                         | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: | 18,120,664.49           | 18,286,225.07           |
|  |                         |                         | Provisiones   | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Disminución de Inventarios  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida                     | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                                  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Otros Gastos  | 108,802,990.16          | 45,905,848.38           |
|  |                         |                         | <b>Inversión Pública</b>  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | Inversión Pública no Capitalizable  | -                       | -                       |
|  |                         |                         | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>                                   | <b>2,436,056,716.61</b> | <b>2,200,026,294.39</b> |
|  |                         |                         | <b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                         | <b>- 114,209,743.68</b> | <b>60,656,378.56</b>    |

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**

**X. Notas a los Estados Financieros**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

➤ **Efectivo e Inversiones en Valores**

Este rubro se integra como sigue:

| <b>NOTA Efectivo e Inversiones en Valores</b>                    |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
|  | <b>2016</b>        | <b>2015</b>        |
| Efectivo   | <b>4,473</b>       | <b>458</b>         |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 205-904744 Pago de Nómina y Servicios  | 35,918,493         | 98,106,627         |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 205-7740895 Ingresos por Donativos     | 725,374            | 723,427            |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 07843475 Ingresos por Donativos        | 715,292            | 16,730             |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 870-1440 Cuotas de Recuperación CREE's | 1,261              | 1,321,411          |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 70095630195 Ingresos Propios           | 25,315,056         | 0                  |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 70098022757 Fondo Rotatorio            | 3,985              | 0                  |
| Banamex, S.A. Cuenta Núm. 70098122743 Viáticos                   | 721,440            | 0                  |
| BBVA Bancomer, S.A. Cuenta Núm. 01831-53274 Pago de Impuestos    | 19,309,253         | 6,440,735          |
| HSBC México, S.A. Cuenta Núm. 4000-108449 Cuotas de Recuperación | 2,772,689          | 10,159,409         |
| HSBC México, S.A. Cuenta Núm. 4043-737022 Fondos Rotatorios      | 36,314             | 1,938,525          |
| HSBC México, S.A. Cuenta Núm. 4041-493446 Pago de Viáticos       | 1,748,669          | 2,124,001          |
| <b>Subtotal Recursos Propios</b>                                 | <b>87,267,826</b>  | <b>120,830,866</b> |
| Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)                           | 14,631,194         | 26,277,663         |
| <b>Total en Bancos</b>   | <b>101,899,020</b> | <b>147,108,529</b> |
| <b>Total Efectivo e Inversiones en Valores</b>                   | <b>101,903,493</b> | <b>147,108,987</b> |

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias se integra por recursos pendientes de pagar a la Tesorería de la Federación por los impuestos y cuotas retenidas a los trabajadores, así como por pagos a terceros por \$23,994,871 también hay recursos pendientes de liquidar a los proveedores \$42,655,153 derivados de las medidas de fin de año, Cheques por pago de Laudos pendientes de cobro por parte de los beneficiarios \$ 7,722,728, así como los recursos pendientes en la Tesorería \$14,631,194, pago de Impuestos Sobre Nómina de los Estados por 12,776,132.

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

Este rubro se integra como sigue:

| <b>NOTA Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Cuentas por cobrar)</b> |                  |                   |
|---|------------------|-------------------|
|   | 2016             | 2015              |
| Gastos por Comprobar  | 1,713,293        | 1,966,401         |
| Comisionados Habilitados  | 1,314,239        | 7,885,764         |
| Otros deudores  | 2,883,309        | 2,179,824         |
| Otros Adeudos (Nómina)  | 634,027          | 634,027           |
| Otras Cuentas por Cobrar  | 2,636,279        | 1,570,746         |
| Deudores por anticipos de la Tesorería a Corto plazo                        | 157,332          | 241,826           |
| Anticipos a Contratistas por Obras Publicas                                 | 54,100           | 316,751           |
| <b>Subtotal</b>   | <b>9,392,579</b> | <b>14,795,338</b> |
| Estimación para Cuentas Incobrables   | (2,682,635)      | (2,971,603)       |
|   | <b>6,709,944</b> | <b>11,823,734</b> |

**Nota:**

**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.

**Comisionados Habilitados.** - Se integra por los gastos a comprobar de los comisionados habilitados para el pago de servicios y ayudas otorgados a:

|   |            |
|---|------------|
| Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales. | \$ 4,380   |
| Dirección General Asistencia e Integración Social               | \$ 42,511  |
| Oficialía Mayor   | \$ 400,000 |
| Dirección General de Recursos Humanos                           | \$ 21,739  |
| Dirección de Programación, Organización y Presupuesto           | \$ 1,301   |
| Dirección General Asuntos Jurídicos                             | \$ 37,372  |
| Deudores Ejercicios Anteriores 2008/2011                        | \$ 666,190 |

**Otros Adeudos (Nomina).** - 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:

| <b>NOTA Inventarios</b>          |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                  | 2016             | 2015             |
| Almacén General                  | 1,880,159        | 2,393,132        |
| Mercancías Varias (Donativos)    | 2,824,575        | 1,802,906        |
| <b>Total Valor Histórico</b>     | <b>4,704,734</b> | <b>4,196,038</b> |
| Est. P/mat Obas. y de lento Mov. | (436,476)        | (436,476)        |
| <b>Neto Valor Histórico</b>      | <b>4,268,258</b> | <b>3,759,562</b> |
| Incremento por reevaluación      | 429,541          | 429,541          |
| <b>Valor Neto</b>                | <b>4,697,799</b> | <b>4,189,103</b> |

➤ **Inmuebles, Mobiliario y Equipo**

Este rubro se integra como sigue:

| <b>NOTA Inmuebles, Mobiliario y Equipo</b>    |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
|   | 2016                   | 2015                   |
| Terrenos                                      | 484,758,881            | 484,868,473            |
| Viviendas                                     | 900,471,418            | 900,471,418            |
| Edificios no Habitacionales                   | 1,643,252,002          | 1,643,252,002          |
| Construcciones en Proceso                     | 52,991,280             | 97,263,818             |
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 43,458,989             | 34,716,297             |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | 4,135,298              | 3,671,601              |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 128,229,202            | 130,349,976            |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | 28,572,962             | 25,736,592             |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 23,410,704             | 19,732,674             |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 12,436,355             | 12,443,567             |
| <b>Total Activo Fijo</b>                      | <b>3,321,717,091</b>   | <b>3,352,506,418</b>   |
| Viviendas                                     | (898,757,132)          | (898,757,131)          |
| Edificios no Habitacionales                   | (1,604,414,184)        | (1,602,289,349)        |
| Mobiliario y Equipo de Administración         | (22,663,717)           | (21,334,039)           |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | (2,365,128)            | (2,142,419)            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | (111,183,787)          | (103,236,290)          |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | (24,029,995)           | (21,901,632)           |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | (15,564,512)           | (14,742,128)           |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | (437,945)              | (437,468)              |
| <b>Total Depreciación</b>                     | <b>(2,679,416,400)</b> | <b>(2,664,840,456)</b> |
| Activo Fijo neto                              | 642,300,691            | 687,665,962            |
| <b>Total Inmuebles, Mobiliario y Equipo</b>   | <b>642,300,691</b>     | <b>687,665,962</b>     |

| Concepto                                      | 2016               | 2015               |
|---|--------------------|--------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 41,033,672         | 32,247,160         |
| Mobiliario y Equipo y Recreativo              | 3,952,184          | 3,486,800          |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 125,408,065        | 127,384,974        |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | 28,572,962         | 25,736,592         |
| Equipo de Defensa y Seguridad                 | -                  | -                  |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 22,028,910         | 18,350,880         |
| Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos  | 943,271            | 948,485            |
| Activos Biológicos                            | -                  | -                  |
| <b>Suma de los Bienes Muebles</b>             | <b>221,939,064</b> | <b>208,154,891</b> |

| Registro Contable | Valor de la relación de Bienes Muebles | Conciliación |
|-------------------|--|--------------|
| 221,939,064       | 221,939,064                            | -            |

| Concepto   | 2016               | 2015               |
|--|--------------------|--------------------|
| Terrenos   | 61,750,640         | 61,750,682         |
| Viviendas  | 2,922,375          | 2,922,376          |
| Edificios Habitacionales                               | 64,307,808         | 64,307,808         |
| Otros Inmuebles  | -                  | -                  |
| <b>Subtotal de Bienes Inmuebles</b>                    | <b>128,980,823</b> | <b>128,980,866</b> |
| Infraestructura  | -                  | -                  |
| <b>Subtotal de Infraestructura</b>                     | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico | -                  | -                  |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios            | 52,991,280         | 97,263,818         |
| <b>Subtotal de Bienes en Proceso</b>                   | <b>52,991,280</b>  | <b>97,263,818</b>  |
| <b>Suma de los Bienes Inmuebles</b>                    | <b>181,972,103</b> | <b>226,244,684</b> |

| Registro Contable | Valor de la relacion de Bienes Inmuebles | Conciliacion |
|-------------------|--|--------------|
| 181,972,103       | 128,980,823.00                           | 52,991,280   |

La diferencia corresponde a las Construcciones en Proceso por 52,991,280

| Concepto                               | 2016              | 2015              |
|--|-------------------|-------------------|
| Revaluacion Bienes Muebles             | 18,304,446        | 18,495,815        |
| <b>Total de Revaluacion de Muebles</b> | <b>18,304,446</b> | <b>18,495,815</b> |

| Concepto   | 2016                 | 2015                 |
|--|----------------------|----------------------|
| Depreciacion de Bienes Muebles                   | (173,705,590)        | (161,210,558)        |
| Revaluacion de la Depreciacion de Bienes Muebles | (2,539,494)          | (2,583,418)          |
| <b>Total de de la Depreciacion de Muebles</b>    | <b>(176,245,084)</b> | <b>(163,793,976)</b> |

| Concepto                                 | 2016                 | 2015                 |
|--|----------------------|----------------------|
| Revaluacion Bienes Inmuebles             | 2,899,501,478        | 2,899,611,028        |
| <b>Total de Revaluacion de Inmuebles</b> | <b>2,899,501,478</b> | <b>2,899,611,028</b> |

| Concepto  | 2016                   | 2015                   |
|---|------------------------|------------------------|
| Depreciacion de Bienes Inmuebles                              | (54,653,625)           | (52,528,789)           |
| Revaluacion de la Depreciacion de Bienes Inmuebles            | (2,448,517,691)        | (2,448,517,691)        |
| <b>Total de de la Depreciacion y Revaluacion de Inmuebles</b> | <b>(2,503,171,316)</b> | <b>(2,501,046,480)</b> |

|                         |                    |                    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Activo Fijo Neto</b> | <b>642,300,691</b> | <b>687,665,962</b> |
|-------------------------|--------------------|--------------------|

La depreciación de los bienes muebles, se calcula conforme al método de línea recta y se registra mensualmente con cargo al resultado del ejercicio.

➤ **Derechos Fiduciarios**

Este rubro se integra como sigue:

| <b>NOTA Derechos Fiduciarios</b>        |               |               |
|---|---------------|---------------|
|   | <b>2016</b>   | <b>2015</b>   |
| Inversiones en Tránsito y Otros Valores | 30,124        | 30,124        |
| Bienes Inmuebles para Venta             | 1,272         | 1,272         |
| <b>Total</b>                            | <b>31,396</b> | <b>31,396</b> |
| <b>Total Fideicomisos</b>               |               | <b>31,396</b> |
|   |               | <b>31,396</b> |

Corresponde a un activo no circulante, por el 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 saldo en libros del Fideicomiso Bosques de las Lomas de conformidad a los Estados Financieros emitidos por la Fiduciaria al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2015, es de \$31,396.

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.

➤ **Cuentas y Documentos por pagar (Proveedores).**

Este rubro se integra como sigue:

**NOTA Proveedores**

|   | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
|---|-------------|-------------|
| ABADI, S.A. DE C.V.   | 0           | 1,669,225   |
| Adrian Martín Ramírez Valencia  | 0           | 13,914      |
| Andres Peralta Estrella   | 38,211      | 38,211      |
| Axtel, S.A.B. de C.V.   | 22,869      | 1,706,149   |
| B1 Networks, S. de R.L. de C.V.   | 1,325,196   | 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      | 59,323      |
| Centro Mex de Valuación FBC, S.A. de C.V.                                     | 904,800     | 0           |
| Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos                | 0           | 98,000      |
| Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP)                   | 696,000     | 696,000     |
| Clean Master del Norte, S.A. de C.V.  | 0           | (48,928)    |
| Comercializadora de Agua Mexicana, S.A. de C.V.                               | 0           | 10,582      |
| Comercializadora de Seguridad Privada y Empresarial ERUMA, S. de R.L. de C.V. | 0           | 138,488     |
| Comité de Apoyo p/La Administración del Palacio Fed de Gto.                   | 4,543       | 4,774       |
| Concepto Risográfico, S.A. de C.V.  | 2,946       | 0           |
| Conservadora de Servicios, S. de R.L. de C.V.                                 | 0           | 69,848      |
| Construcciones del Altiplano Sali   | 0           | 292,611     |



**NOTA Proveedores**

|  | <b>2016</b> | <b>2015</b> |
|--|-------------|-------------|
| Corporativo CANER de Seguridad Privada, S.A. de C.V.                         | 0           | 146,485     |
| Corp. de Instalación y Servs. Internos Empresariales, S.A. de C.V.           | 254,153     | 91,849      |
| Corp. de Asesoría en Protección y seguridad Interna Empresarial S.A. de C.V. | 0           | 151,524     |
| Dipalim, S.A. de C.V.  | 25,217      | 0           |
| Diseño Integral en Jardines y Mantenimiento, S.A. de C.V.                    | 465,598     | 172,940     |
| Distribuciones Especiales Fermart, S.A. de C.V.                              | 0           | 19,570      |
| Dora Guadalupe Hernández Merino  | 0           | 635,371     |
| EBHIAGSA, S.A. de C.V.   | 0           | 112,636     |
| Efectivale, S.A. de C.V.   | 2,195,309   | 689,931     |
| Efinfo S.A.P.I. de C.V.  | 0           | 33,495      |
| Electropura, S. de R.L. de C.V.  | 30,983      | 0           |
| El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.   | 966,150     | 612,560     |
| Enrique Miguel Islas Erregin   | 25,312      | 25,312      |
| EPPAE Corporación, S.A. de C.V.  | 0           | (200,817)   |
| Escore Alimentos, S.A. de C.V.   | 1,681,800   | 1,074,176   |
| Especialistas en Limpieza Coordi. y Mantemimiento, S.A. de C.V.              | 56,592      | 0           |
| F. Ruiz e Hijos, S.A. de C.V.  | 11,121      | 11,121      |
| Farmacos Especializados, S.A. de C.V.  | 16,494      | 16,494      |
| Fireky, S.A. de C.V.   | 2,935,257   | 0           |
| Fondo de Invest. Cient. Y Desarrollo Tecnológico del IPN                     | 0           | 1,094,600   |
| Fumi Plagas y Roedores, S.A.   | 0           | 17,745      |
| GB Industrial y Servicios, S.A. de C.V.                                      | 0           | (270,192)   |
| General de Seguros, S.A.B  | 7,772       | 0           |
| Gpo Centurion Comb, S.A.P.I. DE C.V.   | 1,615,412   | 0           |
| Grupo DAKAMAR, S.A. de C.V.  | 1,955       | 1,955       |
| Grupo de Tecnología Cibernética, S.A. de C.V.                                | 0           | 2,482,870   |
| Grupo Industrial Anjo, S.A. de C.V.  | 0           | 32,625      |
| Grupo Oasis de Mult. de Seg. Privada, S.A. de C.V.                           | 38,279      | 0           |
| Grupo Promotor de Tecnología y Servicios, S.A. de C.V.                       | 0           | 93,727      |
| Grupo Ximhrod, S.A. de C.V.  | 9,005       | 9,005       |
| Guerrero Cambiasso Héctor  | 36,465      | 36,465      |
| Hernández Fernández García Jorge David                                       | 882         | 0           |
| Héctor Gregorio Osuna Lizárraga  | 63,811      | 0           |
| Ingeniería al Servicio de la Salud   | 0           | 120,984     |
| Ingeniería de Servicios y Proyec Indus.                                      | 0           | 223,821     |
| Jefatura de Policía del Estado de México y/o Gpo. de Guardias Segur.         | 7,280,659   | 4,086,241   |
| Jet Van Car Rental, S.A. de C.V.   | 7,072,334   | (961,828)   |
| Komanda Pos S.A. De C.V.   | 89,532      | 0           |
| La Cosmopolitana, S.A. de C.V.   | 0           | 1,631,720   |
| Laura Ortega González  | 39,509      | 39,509      |
| Lavandería Fiorilav, S.A. de C.V.  | 0           | 66,230      |
| Limpiatec, S.A. de C.V.  | 46,730      | 33,408      |
| Mafigue, S.A.P.I. de C.V.  | 0           | 453,782     |
| Mario Alberto Hernández Moreno   | (2,115)     | 5,258       |
| Martín Salvador Ramírez  | 326,195     | 326,195     |
| Maquinas, Información y Tecnología Avanzada, S.a. de C.V.                    | 706,365     | 219,509     |
| 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          | 39,954      |

**NOTA Proveedores**

|   | 2016              | 2015              |
|---|-------------------|-------------------|
| Nissuni Compactos Universidad, S.A. de C.V.                       | 0                 | 44,448            |
| Noemí Rico Ramírez  | 34,605            | 34,605            |
| Organización de Actividades Didácticas y Recreativas. A.C.        | 0                 | 41,899            |
| Pago de Servicios   | 3,600             | 3,600             |
| Pan Rol, S.A. de C.V.   | 357,619           | 236,295           |
| Procesadora y Distribuidora los Chaneques, S.A. de C.V.           | 4,647,235         | 0                 |
| Productos Serel, S.A. de C.V.                                     | 7,011,038         | 3,975,483         |
| PRAXAIR México, S. DE R.L. de C.V.                                | 9,164             | 11,449            |
| Radio Móvil DIPSA, S.A. de C.V.                                   | 83,799            | 46,819            |
| Sardac, S.A. de C.V.  | 33,785            | 107,416           |
| Sadeco Servicios del Valle, S.A. de C.V.                          | 0                 | 2,381,566         |
| Seg Comercial e Indus Monki S.A. de C.V.                          | 528,680           | 0                 |
| Sermukai, S.A. de C.V.  | 0                 | 81,581            |
| Servicios de Limpieza Cego, S.A. de C.V.                          | 56,398            | 0                 |
| Servicio Ermita, S.A. de C.V.                                     | 26,894            | 26,894            |
| Servicio Postal Mexicano  | 86,913            | 407,456           |
| Servillantas Consorcio Automotriz, S.A. de C.V.                   | 190,172           | 0                 |
| Sistemas SINTEL, S.A. de C.V.                                     | 0                 | 37,120            |
| Soluciones Integrales Piensa S.A.                                 | 0                 | (677,074)         |
| Sr. & Friends, S.A. de C.V.                                       | 34,800            | 0                 |
| SUPERISSSTE   | 686               | 686               |
| Talleres Gráficos de México                                       | 549,724           | 0                 |
| Textiles Xalanez, S.A. De C.V.                                    | (56,661)          | 0                 |
| Tecnoprogramación Humana Esp en Sistemas Operativos, S.A. de C.V. | 0                 | 58,853            |
| Telecomunicaciones Aplicadas TELAP, S.A. de C.V.                  | 0                 | 35,322            |
| Universidad Nacional Autónoma de México                           | 0                 | 471,000           |
| Universidad Tecnológica de México                                 | 6,362             | 6,363             |
| <b>Total Proveedores</b>  | <b>42,655,153</b> | <b>26,824,333</b> |

➤ **Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo (Acreedores Diversos)**

Este rubro se integra como sigue:

**NOTA Cuentas por cobrar a Corto Plazo (Acreedores Diversos)**

|  | 2016       | 2015       |
|--|------------|------------|
| Funcionarios                                     | 610,076    | 5,410,917  |
| EM/RF  | 27,140,993 | 29,810,330 |
| Seguro de Separación Indiv. Institucion          | 2,056,827  | 3,179,202  |
| Seguro de Separación Indiv. Trabajador           | (534,019)  | 191,943    |
| Seguro de Separación Indiv. Prima extraordinaria | 322,269    | 17,643     |
| Aportaciones Fonac                               | 2,160,967  | (124,910)  |
| Pensión Alimenticia                              | 65,421     | 190,284    |
| Seguro Institucional (Potenciacion)              | (854,517)  | (794,267)  |
| Préstamo ISSSTE a Empleados                      | (757,868)  | (2,604)    |
| Sindicato Nacional de Trabajadores               | (606,734)  | 132,881    |
| Tesorería de la Federación Rendimientos          | 129,866    | 151,066    |

**NOTA Cuentas por cobrar a Corto Plazo (Acreedores Diversos)**

|   | 2016              | 2015              |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheques cancelados por vencimiento en fecha de cobro  | 452,462           | 452,462           |
| Depósitos no identificados en ctas bancarias          | 9,439,508         | 2,426,228         |
| Excedentes en Gastos por Comprobar                    | 60,073            | 1,575             |
| DIF's Estatales                                       | 82,147            | 37,539            |
| Pasivos Varios  | 278,737           | 278,737           |
| Reintegros Caja General                               | 2,993             | 16,606            |
| 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           | 472,719           |
| Metlife México, S. A.                                 | 456,296           | 474,837           |
| Grupo Nacional Provincial, S. A.                      | 1,021,126         | 284,721           |
| AXA Seguros   | (14,086)          | 135,637           |
| Seguro Familiar ACE                                   | 3,900             | 3,900             |
| Prima Extraordinaria Potenciación                     | (11,312)          | (30,651)          |
| Ascendientes Potenciación                             | (6,106)           | (5,299)           |
| Metlife México, S. A. (Seg Col. de Retiro)            | (207,060)         | 145,098           |
| Grupo Nacional Provincial, S. A. (Seg Col. de Retiro) | (553,673)         | 0                 |
| Compañía de Luz y Fuerza                              | 274,092           | 274,092           |
| Metlife México, S.A. (Compensación de Adeudos)        | 0                 | (182,297)         |
| Laudos por Pagar                                      | 0                 | 3,407,050         |
| <b>Total Acreedores Diversos</b>                      | <b>42,195,405</b> | <b>47,073,170</b> |

➤ **Otros Pasivos (Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo)**

Este rubro se integra como sigue:

**NOTA Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**

|   | 2016              | 2015              |
|---|-------------------|-------------------|
| I.S.R. Sobre Salarios                                     | 5,032,210         | 16,736,530        |
| 3% sobre Nóminas  | 4,246,103         | 171,890           |
| Cuotas Patronales ISSSTE                                  | (84,698)          | (86,009)          |
| ISSSTE Seg. de Cesantía edad Avanzada vejez (Institución) | 2,345,266         | 2,226,668         |
| Cuotas Trabajadores ISSSTE                                | 431,356           | 327,755           |
| ISSSTE Seg. de Cesantía edad Avanzada vejez (trabajador)  | 5,226,806         | 4,868,186         |
| ISSSTE Ahorro Solidario (Institución)                     | 949,234           | 825,352           |
| ISSSTE Ahorro Solidario (trabajador)                      | 291,528           | 253,595           |
| 5 al Millar   | 18,263            | 28,995            |
| I.S.R. 10% sobre Honorarios                               | 32,257            | 0                 |
| Impuesto al Valor Agregado                                | 222,373           | 66,030            |
| 5% FOVISSSTE  | 3,782,113         | 3,635,382         |
| Sistema de Ahorro para el Retiro                          | 1,502,060         | 1,454,031         |
| <b>Total Impuestos por Pagar</b>                          | <b>23,994,871</b> | <b>30,508,405</b> |

➤ **Exenciones fiscales**

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.

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

➤ Ingresos de Gestión

| <b>NOTA Ingresos de la Gestion</b>                     |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
|  | 2016                 | 2015                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 2,279,814,321        | 2,217,532,706        |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios               | 33,469,376           | 28,090,554           |
| Ingresos Financieros                                   | 8,563,276            | 15,059,413           |
| <b>Neto Subsidios</b>                                  | <b>2,321,846,973</b> | <b>2,260,682,673</b> |

| <b>NOTA Ingresos Propios</b>   |                  |                   |
|--------------------------------|------------------|-------------------|
|                                | 2016             | 2015              |
| <b>Otros Ingresos</b>          |                  |                   |
| Otros Ingresos                 | 876,096          | 7,113,749         |
| Rendimientos Recursos Propios  | 268,150          | 173,103           |
| Recuperación Siniestros        | 83,711           | 0                 |
| Servicio de Comedor            | 328,585          | 329,445           |
| Credenciales                   | 1,450            | 450               |
| Venta de Desperdicios          | 13,810           | 33,387            |
| <b>Subtotal Otros Ingresos</b> | <b>1,571,802</b> | <b>7,650,134</b>  |
| Donativos en Efectivo          | 709,526          | 704,960           |
| Donativos en Especie           | 6,281,948        | 6,704,319         |
| <b>Subtotal Donativos</b>      | <b>6,991,474</b> | <b>7,409,279</b>  |
| <b>Total Otros Ingresos</b>    | <b>8,563,276</b> | <b>15,059,413</b> |

➤ Gastos y Otras Pérdidas.

| <b>NOTA Gastos de Funcionamiento</b>      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | 2016                 | 2015                 |
| <b>Gastos</b>                             |                      |                      |
| Servicios Personales                      | 1,420,994,849        | 1,331,415,479        |
| Materiales y Suministros                  | 140,071,532          | 115,224,010          |
| Servicios Generales                       | 415,143,186          | 393,190,417          |
| Transferencias                            | 332,923,495          | 296,004,514          |
| Construcciones Publicas no Capitalizables |                      |                      |
| Construcciones Publicas Capitalizables    |                      |                      |
| Gastos Generales                          | 126,923,655          | 64,192,073           |
| <b>Total de Gastos</b>                    | <b>2,436,056,717</b> | <b>2,200,026,493</b> |

El Gasto correspondiente a Servicios Personales representa el 58.3 % 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 de Servicios Generales representa el 17.0% del total de Gasto, esto obedece principalmente al cálculo de la depreciación del Activo Fijo,

El Gasto relativo a Transferencias, representa el 13.0% del total de Gasto que corresponde a Subsidios 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.

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

La modificación al Patrimonio obedece principalmente al Déficit del Ejercicio, por un monto de \$114'209,744 así como al decremento por bajas de activo fijo y otros.

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

➤ Efectivo y Equivalentes

| <b>NOTA Efectivo y equivalentes</b>     |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
|   | <b>2016</b>        | <b>2015</b>        |
| <b>Efectivo y equivalentes</b>          |                    |                    |
| Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)  | 14,631,194         | 26,277,663         |
| Efectivo Bancos Dependencias            | 87,272,299         | 120,831,324        |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  |                    |                    |
| Fondos con afectación específica        |                    |                    |
| Depositos Fondos de terceros y otros    |                    |                    |
| <b>Total de efectivo y equivalentes</b> | <b>101,903,493</b> | <b>147,108,987</b> |

**CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVOS**

Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y Cuenta de Ahorro y Desahorro

| Concepto  | 2016            | 2015            |
|---|-----------------|-----------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios                  | (114,209,744)   | 60,656,179      |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo     | 0               | 0               |
| Depreciación  | 14,619,867      | 12,598,873      |
| Amortización  | 0               | 0               |
| Incremento en las provisiones                                     | 635,278         | 21,108,730      |
| Estimaciones  | 0               | 0               |
| Donativos Recibidos en Especie                                    | 0               | 0               |
| Incremento en inversiones producido por revaluación               | 0               | 0               |
| Ganancia/perdida en ventas de propiedad, planta y equipo          | 0               | 0               |
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo                      | (1,534,236)     | 712,312         |
| Transferencias por Pagar a Corto Plazo                            | 89,216          | (33,287,791)    |
| Incremento en Cuentas por Cobrar                                  | (5,113,790)     | (6,981,355)     |
| Inventarios   | 508,696         | 544,245         |
| Derechos Fiduciarios  | 0               | 6,320,083       |
| Proveedores   | 15,830,820      | (61,545,727)    |
| Acreedores Diversos   | 0               | (6,525,474)     |
| Impuesto y Contribuciones por Pagar                               | (6,513,534)     | 30,508,405      |
| Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo                               | (4,877,766)     | 47,073,171      |
| Patrimonio  | (799,316)       | (496,789,664)   |
| Subsidio de Inversión Capitalizable                               | 14,321,300      | 476,049,931     |
| Donaciones  | 718,917         | 20,041,763      |
| Superavit/deficit Ingresos sobre Egresos de Ejercicios Anteriores | 0               | (28,326)        |
| Adquisición de Activo Fijo Neto                                   | (2,948,595,252) | (2,970,851,965) |
| Superavit por Revaluación   | (256,995)       | (93,193)        |
| Efectos de la Revaluación   | 2,917,805,924   | 5,366,753,345   |
| Efectos de la Revaluación en la Depreciación                      | 43,924          | (2,448,553,309) |
| Partidas Extraordinarias  | 0               | 0               |

Durante el ejercicio se adquirió Mobiliario y Equipo de Administración por un monto de \$14,321,300 con recursos del capítulo 5000

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

- Conciliación de Ingresos Presupuestarios

| Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia<br>Conciliación de Ingresos Presupuestario y Contables<br>Correspondiente del 2015 al 2016<br>Cifras en pesos |            |                      |
|--|------------|----------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |            | <b>2,294,135,621</b> |
| <b>2. Mas Ingresos Contables no Presupuestarios</b>  |            | <b>42,032,652</b>    |
| Incremento por variación de Inventarios  | 508,696    |                      |
| Disminución del exceso de estimaciones perdida, deterioro u obsolescencia  | 580,994    |                      |
| Disminución del exceso de provisiones  | 635,278    |                      |
| Otros ingresos y beneficios varios   | 6,838,308  |                      |
| Otros ingresos contables no presupuestarios  | 33,469,376 |                      |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables</b>  |            | <b>14,321,300</b>    |
| Productos de capital   | 14,321,300 |                      |
| Aprovechamientos de capital  |            |                      |
| Otros ingresos y beneficios varios   |            |                      |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables  |            |                      |
| <b>4. Ingresos Contables</b>   |            | <b>2,321,846,973</b> |

**Productos de Capital:** Corresponde a recursos destinados para la adquisición de escritorios, sillas, sillones en general equipo de oficina para los centros y casas asistenciales.

Se destinaron recursos para la adquisición de equipo de cocina para los comedores de Centros Asistenciales y de Recreación y oficinas centrales.

Asi como la adquisición de un camion recolector de basura y una ambulancia para emergencias de los Centros de Rehabilitación.

➤ Conciliación de Egresos Presupuestarios

| Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia<br>Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 2015 al 2016<br>(Cifras en pesos) |               |                         |
|--|---------------|-------------------------|
| <b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>  |               | <b>\$ 2,294,135,621</b> |
| <b>2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>  |               | <b>\$ -</b>             |
| Mobiliario y Equipo de Administración  | \$ -          |                         |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo   | \$ -          |                         |
| Equipo Instrumental Medico y de Laboratorio  | \$ -          |                         |
| Vehículos y Equipos de Transporte  | \$ -          |                         |
| Equipos de Defensa y Seguridad   | \$ -          |                         |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas   | \$ -          |                         |
| Activos Biologicos   | \$ -          |                         |
| Bienes Inmuebles   | \$ -          |                         |
| Activos Intangibles  | \$ -          |                         |
| Obras publicas en Bienes Propios   | \$ -          |                         |
| Acciones y Participacion de Capital  | \$ -          |                         |
| Compra de Titulos y Valores  | \$ -          |                         |
| Inversiones en Fideicomisos, mandatos y otros analogos   | \$ -          |                         |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales  | \$ -          |                         |
| Amortizacion de la Deuda Publica   | \$ -          |                         |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)   | \$ -          |                         |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables  | \$ -          |                         |
| <b>3.- Mas Gastos Contables No Presupuestales</b>  |               | <b>\$ 141,921,097</b>   |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Amortización   | \$ 18,120,664 |                         |
| Provisiones  | \$ 33,035,785 |                         |
| Disminución de Inventarios   | \$ 391,164    |                         |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia  | \$ -          |                         |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones   | \$ -          |                         |
| Otros Gastos (Aumento Activo Fijo y Gastos de Ejercicios Anteriores)   | \$ 14,997,442 |                         |
| Otros Gastos Contables no Presupuestales   | \$ 75,376,042 |                         |
| <b>4.- Egresos Contables (4=1+2-3)</b>   |               | <b>2,436,056,717</b>    |

**NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

➤ Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

- Contables

| Cuentas de Orden                               | Contables |                    |                    |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
|  |           | 2016               | 2015               |
| Inmuebles Destinados                           |           | 76,882,136         | 76,882,136         |
| Apoyo a DIF Estatales                          |           | 468,199            | 468,199            |
| Fideicomiso Bosques de las Lomas               |           | 2,007              | 657,220            |
| Donativos y Asignaciones                       |           | 1,802,906          | 1,802,906          |
| Equipo de Transporte Depreciado                |           | 25,270             | 26,822             |
| Depositos en Garantia                          |           | 1,925              | 1,925              |
| Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial   |           | 156,751,654        | 187,708,279        |
| Equipo de Transporte Bajo Contrato de Comodato |           | 3                  | 3                  |
| <b>Total de Gastos</b>                         |           | <b>235,934,100</b> | <b>267,547,490</b> |

- Presupuestales.

| Cuentas de Orden  | Presupuestales |                 |                 |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
|   |                | 2016            | 2015            |
| Presupuesto de Ingresos por Ejecutar Derivado de Financiamiento |                | 3,214,497,225   | 0               |
| Presupuesto de Ingresos por Ejecutar Derivado de Financiamiento |                | (138,589,609)   | 2,284,248,040   |
| Presupuesto de Ingresos por Ejecutar Derivado de Financiamiento |                | (5,133,378)     | (14,984)        |
| Presupuesto de Egresos Recaudado de Financiamiento              |                | (2,324,044,551) | (2,284,233,056) |
| Presupuesto de Egresos Aprobado                                 |                | (5,682,264,763) | (2,545,367,168) |
| Presupuesto de Egresos Aprobado por Ejercer                     |                | 4,088,173,302   | 1,743,457,076   |
| Presupuesto de Egresos Comprometido                             |                | 81,777,599      | 79,577,374      |
| Presupuesto de Egresos Devengado                                |                | 0               | 681,581         |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                                 |                | (88,423,240)    | (52,274,588)    |
| Presupuesto de Egresos Pagado                                   |                | 854,007,415     | 773,925,725     |
| <b>Total de Gastos</b>  |                | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

➤ Introducción

- a) 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.

➤ Panorama Económico y Financiero.



- b) 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.

➤ Autorización e Historia

- c) 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.

➤ Organización y Objetivo Social

d) 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.

e) 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

➤ Ejercicio Fiscal 2016

- f) 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.

➤ Consideraciones Fiscales del Ente

- g) 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.
- 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 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
- 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 Fideicomitente, este se encuentra en proceso de extinción.
- h) Bases de preparación de los Estados Financieros.
- 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.
  - 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.

- 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.
- Políticas de Contabilidad Significativas
- i) Actualización
- El reconocimiento de la inflación se realiza a través del método de Índice Nacional de Precios al Consumidor
- j) Sistema de Inventarios y Método
- El Sistema es Inventarios Perpetuos y el Método de Valuación es por precios promedios
- k) 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).
- l) 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.
- Reporte Analítico del Activo
- m) 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 % |
|----------------------------------|--------|
| Edificio y Construcciones        | 5      |
| Mobiliario y Equipo              | 10     |
| Maquinaria y Equipo de Operación | 10     |
| Equipo Médico                    | 10     |
| Equipo de Transporte             | 25     |
| Equipo de Cómputo                | 30     |
- Fideicomisos Mandatos y Análogos
- Ramo administrativo que lo reporta
    - Secretaría de Salud
    - Fideicomiso Bosques de las Lomas

➤ **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