

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
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
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 Publica 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	-	-
Total de Activo Circulante	113,311,235.76	163,121,823.80	Total de Pasivos Circulantes	106,015,278.13	103,199,208.81
Activo No circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	31,395.92	31,395.92	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	181,972,103.00	1,401,173,462.72	Deuda Publica 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	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	82,045,582.87	81,410,304.75
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	642,332,087.00	687,697,357.91	Total del Pasivo	188,060,861.00	184,609,513.56
Total del Activo	755,643,322.76	850,819,181.71	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	481,081,778.70	465,242,246.15
			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	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	86,500,683.06	200,967,422.00
			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	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	567,582,461.76	666,209,668.15
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	755,643,322.76	850,819,181.71

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
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTROS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	33,469,376.24	28,090,554.23	Gastos de Funcionamiento	1,976,209,567.41	1,839,829,706.56
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	-	-	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	332,923,494.55	296,004,514.38
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
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignacion	2,279,814,320.97	2,217,532,705.72	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	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	8,563,275.72	15,059,413.00	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	1,571,801.87	7,650,134.00			
Incremento por Variación en Inventarios	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,991,473.85	7,409,279.00	Convenios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,321,846,972.93	2,260,682,672.95	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	126,923,654.65	64,192,073.45
			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
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,436,056,716.61	2,200,026,294.39
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 114,209,743.68	60,656,378.56

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:

NOTA Efectivo e Inversiones en Valores		
	2016	2015
Efectivo	4,473	458
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
Subtotal Recursos Propios	87,267,826	120,830,866
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	14,631,194	26,277,663
Total en Bancos	101,899,020	147,108,529
Total Efectivo e Inversiones en Valores	101,903,493	147,108,987

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:

NOTA Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Cuentas por cobrar)		
	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
Subtotal	9,392,579	14,795,338
Estimación para Cuentas Incobrables	(2,682,635)	(2,971,603)
	6,709,944	11,823,734

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:

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

➤ **Inmuebles, Mobiliario y Equipo**

Este rubro se integra como sigue:

NOTA Inmuebles, Mobiliario y Equipo		
	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
Total Activo Fijo	3,321,717,091	3,352,506,418
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)
Total Depreciación	(2,679,416,400)	(2,664,840,456)
Activo Fijo neto	642,300,691	687,665,962
Total Inmuebles, Mobiliario y Equipo	642,300,691	687,665,962

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	-	-
Suma de los Bienes Muebles	221,939,064	208,154,891

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	-	-
Subtotal de Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,866
Infraestructura	-	-
Subtotal de Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	52,991,280	97,263,818
Subtotal de Bienes en Proceso	52,991,280	97,263,818
Suma de los Bienes Inmuebles	181,972,103	226,244,684

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
Total de Revaluacion de Muebles	18,304,446	18,495,815

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)
Total de de la Depreciacion de Muebles	(176,245,084)	(163,793,976)

Concepto	2016	2015
Revaluacion Bienes Inmuebles	2,899,501,478	2,899,611,028
Total de Revaluacion de Inmuebles	2,899,501,478	2,899,611,028

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)
Total de de la Depreciacion y Revaluacion de Inmuebles	(2,503,171,316)	(2,501,046,480)

Activo Fijo Neto	642,300,691	687,665,962
-------------------------	--------------------	--------------------

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:

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

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

	2016	2015
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

	2016	2015
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
Total Proveedores	42,655,153	26,824,333

➤ **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
Total Acreedores Diversos	42,195,405	47,073,170

➤ **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
Total Impuestos por Pagar	23,994,871	30,508,405

➤ **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

NOTA Ingresos de la Gestion		
	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
Neto Subsidios	2,321,846,973	2,260,682,673

NOTA Ingresos Propios		
	2016	2015
Otros Ingresos		
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
Subtotal Otros Ingresos	1,571,802	7,650,134
Donativos en Efectivo	709,526	704,960
Donativos en Especie	6,281,948	6,704,319
Subtotal Donativos	6,991,474	7,409,279
Total Otros Ingresos	8,563,276	15,059,413

➤ Gastos y Otras Pérdidas.

NOTA Gastos de Funcionamiento		
	2016	2015
Gastos		
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
Total de Gastos	2,436,056,717	2,200,026,493

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

NOTA Efectivo y equivalentes		
	2016	2015
Efectivo y equivalentes		
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	14,631,194	26,277,663
Efectivo Bancos Dendencias	87,272,299	120,831,324
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectacion especifica		
Depositos Fondos de terceros y otros		
Total de efectivo y equivalentes	101,903,493	147,108,987

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 Conciliación de Ingresos Presupuestario y Contables Correspondiente del 2015 al 2016 Cifras en pesos		
1. Ingresos Presupuestarios		2,294,135,621
2. Mas Ingresos Contables no Presupuestarios		42,032,652
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	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		14,321,300
Productos de capital	14,321,300	
Aprovechamientos de capital		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables		2,321,846,973

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 Conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 2015 al 2016 (Cifras en pesos)		
1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$ 2,294,135,621
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ -
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	\$ -	
3.- Mas Gastos Contables No Presupuestales		\$ 141,921,097
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	
4.- Egresos Contables (4=1+2-3)		2,436,056,717

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
Total de Gastos		235,934,100	267,547,490

- 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
Total de Gastos		0	0

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