

CUENTA PÚBLICA 2018

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

➤ Contingencias y Compromisos

Este rubro se integra como sigue:

Contingencias y Compromisos		
	2018	2017
Demandas Laborales	36,449,657	92,311,004
Pago de Derechos	3,000,000	4,000,000
Juicios Administrativos	0	291,966
Impuestos Sobre Nómina de los Estados	26,560,605	12,245,134
Total Contingencias y Compromisos	66,010,262	108,848,104

El sistema tiene creada una provisión de contingencias y compromisos al 31 de diciembre de 2018 por \$66,010,262 y al 31 de diciembre de 2017 por \$108,848,104, que de acuerdo a estimaciones realizadas por la Dirección General Jurídica y de Enlace Institucional respectivamente, cubre los adeudos que pudieran resultar en contra del organismo. (Sentencias de demandas laborales, juicios administrativos, regularización jurídica de un inmueble)

Asimismo, se presenta una provisión para el pago del impuesto local sobre nóminas de los Estados de Aguascalientes, Baja California, Baja California Sur, Campeche, Chihuahua, Guanajuato, Guerrero, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Querétaro, Quintana Roo, San Luis Potosí, Yucatán y Zacatecas.



Lic. Alfredo Anguiano Chávez
Director General de Programación, Organización y Presupuesto



C.P. Laura Elena Galván Franco
Directora de Finanzas

Ciudad de México, a 15 de marzo de 2019

Finanzas

María del Rocío García Pérez
Titular del Sistema Nacional para el
Desarrollo Integral de la Familia

Referencia: Informe de Auditoría Independiente
Sistema Nacional para el
Desarrollo Integral de la Familia

Presente

En cumplimiento a lo establecido en los "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria" vigentes para el ejercicio 2018 ("los Términos"), acompañamos a la presente un ejemplar del Informe de Auditoría Independiente, del Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, y sus notas con opinión de los auditores independientes al 31 de diciembre de 2018.

Sin más por el momento aprovechamos la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,
Mazars Auditores, S. de R. L. de C. V.

[Handwritten Signature]
CPC Rodolfo Carlos Pérez Garrido
Socio de Auditoría

DIP
OFICIA LIA MAYO R.
DIRECCIÓN GENERAL DE PROGRAMACIÓN
ORGANIZACIÓN Y PRESUPUESTO

20 MAR. 2019
anexo cuadernillo
VENTANILLA ÚNICA

RECIBIDO
TRA: *[Handwritten]* 1-45

C.c.p Lic. Alfredo Anguiano Chávez.- Director de Programación, Organización y Presupuesto del SNDIF
Lic. Efraín Cruz Morales.- Titular del Órgano Interno de Control del SNDIF



SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE LA FAMILIA
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO
INTEGRAL DE LA FAMILIA
ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Contenido

- Opinión del Auditor Independiente
- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Estado de Flujos de Efectivo
- Reporte de Patrimonio
- Informe de Pasivos Contingentes
- Notas a los Estados Financieros

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Secretaría de la Función Pública
Junta de Gobierno del Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Opinión

Hemos auditado los estados financieros del Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las Notas de Gestión Administrativa en el apartado de "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre las Notas de Gestión Administrativa en el apartado "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en las Notas de Gestión Administrativa en el apartado "Bases de Preparación de los Estados Financieros" a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre

importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.


CPC Rodolfo Carlos Pérez Garrido
Socio

15 de marzo de 2019
Ciudad de México, México.

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	20,233,626	23,925,233	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	2,000,341,094	1,884,059,814
Impuestos	0	0	Gastos de Funcionamiento	1,565,889,480	1,490,957,711
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	108,396,298	97,717,422
Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	326,055,316	295,384,681
Derechos	0	0	Servicios Generales	396,783,296	405,375,395
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	379,362,136	385,182,779
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,233,626	23,925,233	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	17,421,160	20,192,616
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,399,279,743	2,301,425,345	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,399,279,743	2,301,425,345	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	24,750,112	32,544,181	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Ingresos Financieros	1,958,127	2,474,718	Donativos	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	22,791,985	30,069,463	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,444,263,481	2,357,894,759	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,444,263,481	2,357,894,759	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-35,391,183	161,237,634
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	8,734,483	19,566,323
			Provisiones	-46,755,811	53,770,666
			Disminución de Inventarios	379,613	261,084
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	2,250,532	87,639,561
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,361,733,207	2,450,672,843
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	82,530,274	-92,778,084

Bajo protesta de decir verdad declaro que los datos aquí presentados son ciertos y son de mi exclusiva responsabilidad del emisor.

Alfredo Arce Cobarrubias
Director General de Programación, Organización y Presupuesto

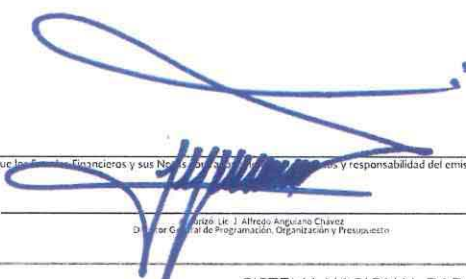
Alfredo Arce Cobarrubias
Director General de Programación, Organización y Presupuesto

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:	Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia						
	Concepto	2018	2017		Concepto	2018	2017
ACTIVO				PASIVO			
Activo Circulante				Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes		89,743,235	79,838,672	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		31,279,376	77,361,803
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		3,963,057	5,066,327	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Inventarios		0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0
Almacenes		89,154	6,112,246	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	0
Otros Activos Circulantes		0	54,100	Provisiones a Corto Plazo		0	0
Total de Activos Circulantes		93,795,446	91,071,345	Otros Pasivos a Corto Plazo		0	0
Activo No Circulante				Total de Pasivos Circulantes			
Inversiones Financieras a Largo Plazo		31,396	31,396			31,279,376	77,361,803
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		0	0	Pasivo No Circulante			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		128,980,823	128,980,823	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0
Bienes Muebles		211,914,561	219,483,576	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0
Activos Intangibles		0	0	Deuda Pública a Largo Plazo		0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		212,345,422	212,001,652	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0
Activos Diferidos		0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	Provisiones a Largo Plazo		66,010,262	108,848,104
Otros Activos no Circulantes		0	0	Total de Pasivos No Circulantes		66,010,262	108,848,104
Total de Activos No Circulantes		553,272,202	560,497,447	Total del Pasivo		97,289,638	186,209,907
Total del Activo		647,067,648	651,568,792	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
				Aportaciones			
				Donaciones de Capital			
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio			
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			
				Resultados de Ejercicios Anteriores			
				Revalúos			
				Reservas			
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
				Resultado por Posición Monetaria			
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios			
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio			
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son verídicos y responsables del emisor


 Director General
 Jefe de Programación, Organización y Presupuesto


 Director de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público:

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	14,749,477	10,248,333	PASIVO	0	88,920,269
Activo Circulante	7,180,462	9,904,563	Pasivo Circulante	0	46,082,427
Efectivo y Equivalentes	0	9,904,563	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	46,082,427
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,103,270	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	6,023,092	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	54,100	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	7,569,015	343,770	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	42,837,842
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	7,569,015	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	343,770	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	42,837,842
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	177,578,704	93,159,579
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,270,346	0
			Aportaciones	982,808	0
			Donaciones de Capital	1,287,538	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	175,308,358	93,159,579
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	175,308,358	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	92,778,083
			Revalúos	0	381,496
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonables y veraces, y de nuestra responsabilidad del emisor.


Alfredo Angulano Chávez
Director General de Programación, Organización y Presupuesto


Gabriela Elena Galván Franco
Directora de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (PESOS)

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	482,019,930				482,019,930
Aportaciones	460,601,615				460,601,615
Donaciones de Capital	21,418,315				21,418,315
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		76,117,039	-92,778,084		-16,661,045
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-92,778,084		-92,778,084
Resultados de Ejercicios Anteriores		-598,353,859			-598,353,859
Revalúos		674,470,898			674,470,898
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2017				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	482,019,930	76,117,039	-92,778,084	0	465,358,885
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	2,270,346				2,270,346
Aportaciones	982,808				982,808
Donaciones de Capital	1,287,538				1,287,538
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2018		-92,778,083	174,926,862		82,148,779
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			82,530,274		82,530,274
Resultados de Ejercicios Anteriores		-92,778,083	92,778,084		1
Revalúos			-381,496		-381,496
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	484,290,276	-16,661,044	82,148,778	0	549,778,010

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


 Autorizó Lic. Alfredo Anguiano Chávez
 Director General de Promoción, Organización y Presupuesto


 Elaboró Lic. Laura Elena Galván Franco
 Directora de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	651,568,792	3,023,955,403	3,028,456,547	647,067,648	-4,501,144
Activo Circulante	91,071,345	3,010,541,939	3,007,817,838	93,795,446	2,724,101
Efectivo y Equivalentes	79,838,672	2,853,255,804	2,843,351,241	89,743,235	9,904,563
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,066,327	105,235,221	106,338,491	3,963,057	-1,103,270
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	6,112,246	52,050,914	58,074,006	89,154	-6,023,092
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	54,100	0	54,100	0	-54,100
Activo No Circulante	560,497,447	13,413,464	20,638,709	553,272,202	-7,225,245
Inversiones Financieras a Largo Plazo	31,396	0	0	31,396	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	128,980,823	0	0	128,980,823	0
Bienes Muebles	219,483,576	3,454,391	11,023,406	211,914,561	-7,569,015
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	212,001,652	9,959,073	9,615,303	212,345,422	343,770
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


 Autor: J. Alfredo Anguiano Chávez
 Director General de Programación, Organización y Presupuesto


 Elaboró: C.P. Laura Elena Galván Franco
 Directora de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Moneda Nacional	México	186,209,907	97,289,638
Total Deuda y Otros Pasivos			186,209,907	97,289,638

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


 Autorizó: Jc. J. Alfredo Anguiano Chávez
 Director General de Programación, Organización y Presupuesto


 Elaboró: C.P. Laura Elena Galván Franco
 Directora de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público:

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,444,263,481	2,357,894,759	Origen	2,270,345	938,151
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	982,807	280,517
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	1,287,538	657,634
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,233,626	23,925,233	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	2,270,345	938,151
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,399,279,743	2,301,425,345	Origen	0	69,775,111
Otros Orígenes de Operación	24,750,112	32,544,181	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	2,361,733,206	2,450,672,842	Interno	0	0
Servicios Personales	1,565,889,480	1,490,957,711	Externo	0	0
Materiales y Suministros	108,396,298	97,717,422	Otros Orígenes de Financiamiento	0	69,775,111
Servicios Generales	326,055,316	295,384,681	Aplicación	74,896,057	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	379,362,136	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	17,421,160	405,375,395	Otras Aplicaciones de Financiamiento	74,896,057	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-74,896,057	69,775,111
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,904,563	-22,064,821
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	79,838,672	101,903,493
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	89,743,235	79,838,672
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	-35,391,184	161,237,633			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	62,530,275	-92,778,083			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son verdaderos y responsables del emisor.


 Autorizado por: J. Alfredo Anguiano Chávez
 Director General de Programación, Organización y Presupuesto


 Autorizado por: E. P. Laura María Carrón Franco
 Director de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total de Patrimonio del ente público	549,778,010
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	549,778,010

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



Autorizó: Lic. J. Alfredo Anguiano Chávez
Director General de Programación, Organización y Presupuesto



Elaboró: C.P. Laura Elena Galván Franco
Directora de Finanzas

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	2,419,382,576
2. Más ingresos contables no presupuestarios	24,880,905
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	4,459,953
Otros ingresos contables no presupuestarios	20,420,952
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	2,444,263,481
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	2,419,382,576
2. Menos egresos presupuestarios no contables	12,706,708
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	12,706,708

Cuenta Pública 2018

CUENTA PÚBLICA 2018
CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

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

Concepto	2018
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más gastos contables no presupuestarios	-44,942,661
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	8,734,483
Provisiones	-46,755,811
Disminución de inventarios	379,613
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	2,250,532
Otros gastos contables no presupuestarios	-9,551,478
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,361,733,207

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



Autorizó: Lic. J. Alfredo Anguiano Chávez
Director General de Programación, Organización y Presupuesto



Elaboró: C.P. Laura Elena Galván Franco
Directora de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2018

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

Este Rubro se integra como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2018	2017
Efectivo	0	8,646
Subtotal Efectivo	0	8,646
Banamex, S.A. Cuenta 205-904744 Pago de Nóminas y Servicios	4,339,321	766,463
Banamex, S.A. Cuenta 205-7740895 Ingresos por Donativos	0	727,792
Banamex, S.A. Cuenta 870-1440 Cuentas de Recuperación CREE	0	816
Banamex, S.A. Cuenta 07843475 Ingresos por Donativos	1,805,051	854,329
Banamex, S.A. Cuenta 70095630195 Ingresos Propios	33,456,650	33,201,548
Banamex, S.A. Cuenta 70098022757 Fondo Rotatorio	40,042	34,592
Banamex, S.A. Cuenta 70098122743 Viáticos	312	1,162,908
Banamex, S.A. Cuenta 70124623020 Ingresos Propios	3,649,933	0
BBVA Bancomer SA Cuenta 0183153274 Pago de Impuestos	15,907,629	15,560,985
Subtotal Bancos	59,198,938	52,309,433
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	30,544,297	27,520,593
Subtotal Tesorería	30,544,297	27,520,593
Total en Efectivo e Inversiones en Valores	89,743,235	79,838,672

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias se integra por Ingresos Propios e Ingresos Fiscales pendiente de aplicarse en los diferentes programas del Sistema.

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

Este rubro se integra como sigue:

DERECHOS A RECIBIR	2018	2017
--------------------	------	------



CUENTA PÚBLICA 2018

Gastos a Comprobar	159,540	1,512,522
Comisionados Habilitados	3,493,859	1,269,659
Otros Deudores	0	3,983,043
Otras Cuentas por Cobrar	306,267	882,265
Deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	74,613	82,944
Anticipo a Contratistas	0	54,100
Subtotal	4,034,279	7,730,433
Estimación para Cuentas Incobrables	(71,223)	(2,664,107)
Total	3,963,057	5,066,327

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

- ❖ **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 más relevantes de los comisionados habilitados para el pago de servicios y ayudas otorgados integrándose de la siguiente manera:

COMISIONADOS HABILITADOS	2018	2017
Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	3,476,474	7,310
Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto	4,691	18,587
Dirección General de Integración Social	0	276,204
Oficialía Mayor	0	400,000
Otros Deudores	12,694	567,558
Total Comisionados Habilitados	3,493,859	1,269,659

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

- ❖ **Otras Cuentas por Cobrar.** - Corresponde a ingresos por servicios subrogados que están pendientes de cobro de diferentes estados.
 - ❖ **Estimaciones y Deterioros.** - La estimación de cuentas incobrables se determina por aquellas cuentas que tienen una antigüedad mayor a 90 días, por lo que se refiere al deterioro de los bienes de almacén estos se determinan conforme a su obsolescencia.
- **Bienes Disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

Este rubro se integra como sigue:

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)	2018	2017
Almacén General	0	1,958,971

CUENTA PÚBLICA 2018

Mercancías Varias (Donativos)	89,154	4,153,275
Total Bienes Disponibles (Inventarios)	89,154	6,112,246

El saldo en el almacén corresponde a la existencia de bienes de consumo por entregar, así como bienes donados pendientes de distribuir a las diferentes áreas, La valuación de los inventarios se lleva a cabo por el método de precios promedios.

➤ Inversiones Financieras

Este rubro se integra como sigue:

INVERSIONES FINANCIERAS	2018	2017
Inversiones en Tránsito y Otros Valores	30,124	30,124
Bienes Inmuebles para Venta	1,272	1,272
Total	31,396	31,396

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

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

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

No aplica el SNDIF no tiene inversiones financieras.

➤ Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra como sigue:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2018	2017
Terrenos	484,758,880	484,758,881
Viviendas	900,471,418	900,471,418
Edificios no Habitacionales	1,643,252,003	1,643,252,003

CUENTA PÚBLICA 2018

Mobiliario y Equipo de Administración	44,339,546	44,044,808
Mobiliario y Equipo Recreativo	4,801,048	4,123,442
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	124,001,840	126,364,420
Vehículos y Equipo de Transporte	24,866,978	28,572,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,891,628	21,919,814
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,654,228	2,667,400
Subtotal Activo Fijo	3,248,037,569	3,256,175,148
Viviendas	(898,757,132)	(898,757,132)
Edificios no Habitacionales	(1,608,634,207)	(1,606,524,196)
Mobiliario y Equipo de Administración	(27,549,792)	(24,883,598)
Mobiliario y Equipo Recreativo	(2,614,840)	(2,612,411)
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	(118,457,286)	(119,597,486)
Vehículos y Equipo de Transporte	(23,659,677)	(26,656,568)
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(14,684,967)	(16,239,306)
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	(438,862)	(438,399)
Subtotal de Depreciación	(2,694,796,763)	(2,695,709,096)
Total Activo Fijo Neto	553,240,806	560,466,052

Estos saldos representan los valores netos de adquisición de los activos más su revaluación correspondiente, en los siguientes cuadros se muestra el valor histórico de los mismos, el cual es el que se presenta en los Estados Financieros:

CONCEPTO	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	42,159,316	41,832,483
Mobiliario y Equipo Recreativo	4,640,729	3,940,328
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	121,506,722	123,685,920
Vehículos y Equipo de Transporte	24,866,978	28,572,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,829,403	20,538,020
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	911,413	913,863
Suma de los Bienes Muebles	211,914,561	219,483,576

REGISTRO CONTABLE	VALOR DE LA RELACION DE BIENES MUEBLES	CONCILIACIÓN
211,914,561	211,914,561	0

Fuente: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2018	2017
Terrenos	61,750,640	61,750,640
Viviendas	2,922,375	2,922,375
Edificios Habitacionales	64,307,808	64,307,808

CUENTA PÚBLICA 2018

Otros Inmuebles	0	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,823
Infraestructura	0	0
Subtotal de Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Subtotal de Bienes en Proceso	0	0
Suma de los Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,823

REGISTRO CONTABLE	VALOR DE LA RELACION DE BIENES INMUEBLES	CONCILIACIÓN
128,980,823	128,980,823	0

Fuente: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2018	2017
Bienes Muebles	211,914,561	219,483,576
Total de Bienes Muebles	211,914,561	219,483,576
Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,823
Total de Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,823
Revaluación Bienes Muebles	7,640,707	8,209,271
Depreciación de Bienes Muebles	(185,194,069)	(188,029,347)
Revaluación de la Depreciación de Bienes Muebles	(2,211,355)	(2,398,422)
Total de la Depreciación y Revaluación de Bienes Muebles	(179,764,717)	(182,218,498)
Revaluación de Bienes Inmuebles	2,899,501,479	2,899,501,479
Depreciación de Bienes Inmuebles	(58,873,649)	(56,763,637)
Revaluación de la Depreciación de Bienes Inmuebles	(2,448,517,691)	(2,448,517,691)
Total de Depreciación y Revaluación de Bienes Inmuebles	392,110,139	394,220,150
Total de Depreciación y Revaluación de Bienes Muebles e Inmuebles	212,345,422	212,001,652
Activo Fijo Neto	553,240,806	560,466,052

➤ **PASIVO**

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

Este rubro se integra como sigue:

PROVEEDORES	2018	2017
Andrés Peralta Estrella	0	38,211
Almacenadora Kave, S.A. de C.V.	275,969	0

CUENTA PÚBLICA 2018

Beatriz Azucena Galaviz Ruiz	0	41,497
B1 Networks, S. de R.L. de C.V.	0	290,348
Calzado Leed de México, S.A. de C.V.	0	686,624
Casanova Rent Volks, S.A. de C.V.	719,780	0
Casanova Rojas Tomás	0	1,589
Christian Peña Piedra	0	7,900
Centro de Validación CVDSA, S.A. de C.V.	0	22,409
Centurión Seguridad y Protección Industrial, S.A. de C.V.	23,268	0
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP)	0	1,049,600
Compañía Mexicana de Traslado de Valores, S.A. de C.V.	0	8,232
Concepto Risográfico, S.A. de C.V.	0	1,562
Constructora SAAGOM, S.A. de C.V.	777,512	0
Corp. de Instalación y Servs. Internos Empresariales, S.A. de C.V.	29,294	70,665
Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de México	2,606,198	0
Distribuidora Misar, S.A. de C.V.	0	5,478,989
División de Apoyos Privados a Empresas y Comercios, S.A. de C.V.	31,645	6,789
Efectivale, S. de R.L. de C.V.	322,854	389,946
El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.	65,844	201,731
Enrique Miguel Islas Erregin	0	25,312
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	1,283,706	0
F. Ruíz e Hijos, S.A. de C.V.	0	11,121
Fármacos Especializados, S.A. de C.V.	0	16,494
Fum Killer Pluss, S.A. de C.V.	33,174	0
Grupo DAKAMAR, S.A. de C.V.	0	1,955
Grupo Oasis de Mult. de Seg. Privada, S.A. de C.V.	32,100	168,537
Grupo Ximhrod, S.A. de C.V.	0	9,005
Guerrero Cambiasso Héctor	0	36,465
Hernández Fernández García Jorge David	0	882
Hilda Trinidad Medina Nuñez	0	7,998
IABI, S.A. de C.V.	3,732	0
Ingeneria al Servicio de la Salud	0	331,891
Komanda Pos S.A. De C.V.	0	2,729
Laura Ortega González	0	39,509
Limpieza del Puerto Boca, S.A. de C.V.	0	8,165
Limpieza y Suministros de Oaxaca, S.A. de C.V.	0	8,689
LX Automotriz, S.A. de C.V.	91,010	0
Martín Salvador Ramírez	0	326,195
Mario Alberto Hernandez Moreno	39,604	0
Maquinas, Información y Tecnología Avanzada, S.a. de C.V.	0	191,419

CUENTA PÚBLICA 2018

Medicamentos de Morelos, S.A. de C.V.	0	24,528
MEXHOSA, S.A. de C.V.	0	4,772
MKT Servicios Integrales, S de R.L. de C.V.	0	4,140
Multisistemas y Tecnología, S.A. de C.V.	0	50
Noemí Rico Ramírez	0	34,605
Pago de Servicios	0	3,600
Pan Rol, S.A. de C.V.	94,718	210,543
Procesadora y Distribuidora los Chaneques, S.A. de C.V.	511,192	1,361,336
Proder Seguridad Privada Profesional Playa del Carmen	25,771	0
Productos Serel, S.A. de C.V.	2,206,113	660,671
Promex Extintores, S.A. de C.V.	0	165,121
Proyectos Cesna, S.A. de C.V.	0	989,605
PRAXAIR México, S. DE R.L. de C.V.	0	20,532
Radio Móvil DIPSA, S.A. de C.V.	0	43,642
RGM Instalaciones, S.A. de C.V.	57,037	0
Rotula, S.A. de C.V.	0	499,995
Sefril, S.A. de C.V.	12,946	12,528
Sermukai, S.A. de C.V.	138,878	24,390
Serv Corporativos en Seg Industrial, Mtto y Obra Civil, SA de CV	32,364	14,570
Servicios de Limpieza del Sur, S.A. de C.V.	32,775	0
Servicio Ermita, S.A. de C.V.	0	26,894
Servicio Postal Mexicano	90,203	0
Servillantas Consorcio Automotriz, S.A. de C.V.	4,716	68,875
Servipro de México, S.A. de C.V.	51,352	0
Sistemas Sintel, S.A. de C.V.	0	37,120
Soluciones PCMA Seguridad Privada, S.C.	0	52,350
SUPERISSSTE	0	686
Universidad Autonoma Metropolitana	0	360,000
Universidad Tecnológica de México	0	6,362
VHV Seguridad Privada, S.A. de C.V.	54,615	23,331
Viajes Yeshua, S.A. de C.V.	33,100	9,831
Virtualuz, S.A. de C.V.	0	13,688
Total de Proveedores	9,681,470	14,156,223

ACREEDORES DIVERSOS	2018	2017
Servicios Personales por Pagar	304,075	720,091
Transferencias por Pagar	87,780	241,127
Funcionarios	494,358	733,149

CUENTA PÚBLICA 2018

Entrada de Mercancía y Recepción de Factura	113,553	27,566,913
Seguro de Separación Individualizado Institución	1,712,362	2,923,215
Seguro de Separación Individualizado Trabajador	545,145	89,375
Seguro de Separación Individualizado Prima Extraordinaria	510,675	570,675
Aportaciones Fondo de Ahorro Capitalizable	599,884	640,105
Pensión Alimenticia	37,274	0
Descuento por Requerimiento Judicial y Civil	22,130	0
Fondo de la Vivienda ISSSTE	14,648	13,299
Préstamo a Corto Plazo ISSSTE	46,694	0
Caja de Ahorros del SNTSNDIF	25,833	0
Sindicato Nacional de Trabajadores del SNDIF	34,263	0
Tesorería de la Federación Rendimientos	4,549	131,361
Cheques cancelados por vencimiento en fecha de cobro	452,462	1,408,232
Depósitos no identificados en cuentas bancarias	314,768	3,656,592
Excedentes en Gastos por Comprobar	88,349	90,650
DIF's Estatales	79,445	37,539
Pasivos Varios	0	278,737
Reintegros Caja General	0	2,993
Tesorería de la Federación Reintegros	0	633,226
Retiro de Viáticos HSBC	0	100,538
Telefonía	0	1,967
Servicios Subrogados por Recuperar	0	177,996
Metlife México, S. A.	13,542	456,692
Grupo Nacional Provincial, S. A.	60,339	0
Seguro Familiar ACE	3,900	3,900
Ascendientes Potenciación Metlife	0	3,589
Metlife México, S. A. (Seg Col. de Retiro)	7,218	0
Grupo Nacional Provincial, S. A. (Seg Col. de Retiro)	404,336	466,470
Seguro Institucional Potenciación Seguros BANORTE	0	1,255
Compañía de Luz y Fuerza	0	274,092
Laudos por Pagar	0	1,300,248
Total de Acreedores Diversos	5,977,581	42,524,029

➤ **Otros Pasivos**

Este rubro se integra como sigue:

OTROS PASIVOS	2018	2017
ISR Sobre Salarios	(328,568)	4,404,006
ISR Honorarios Asimilados	9,416	0

CUENTA PÚBLICA 2018

10% ISR Honorarios	1,362	668
3% sobre Nóminas	87,368	195,047
Impuesto al Valor Agregado (IVA)	83	516
IVA Retenido 2/3	20,065	673,500
IVA Retenido 4%	867	391
ISR Seguro de Separación Individualizado	30,488	42,564
8% Cuotas Patronales ISSSTE	422,840	459,264
5% Cuotas FOVISSSTE Organismo	4,008,988	3,942,168
Sistema de Ahorro para el Retiro	1,603,604	1,576,866
ISSSTE Seguro Cesantía Edad Avanzada Vejez (Trabajadores)	5,650,551	5,476,453
ISSSTE Seguro Cesantía Edad Avanzada Vejez (Institución)	2,545,677	2,503,275
ISSSTE Ahorro Solidario (Aportación Trabajador)	364,530	328,255
ISSSTE Ahorro Solidario (Aportación Institución)	1,184,752	1,066,830
5% al Millar	18,302	11,748
Total de Otros Pasivos	15,620,325	20,681,551

En el ISR sobre Salarios, se tiene un saldo de naturaleza contraria debido a que se realizó un pago en exceso de dicho Impuesto por parte de la Entidad, que tiene su origen en el pago del ISR a cargo de los trabajadores que fue asumido indebidamente por la Entidad.

El saldo de Cuentas y Documentos por Pagar a diciembre 2018 se integran de la siguiente forma; Proveedores por \$ 9,681,470, Acreedores Diversos \$ 5,977,581 y Otros Pasivos por \$ 15,620,325 haciendo un gran total de \$ 31,279,376.

➤ Pasivo Diferido

Este rubro se integra como sigue:

PASIVO DIFERIDO	2018	2017
Demandas Laborales	36,449,657	92,311,004
Pago de Derechos	3,000,000	4,000,000
Juicios Administrativos	0	291,966
Impuestos Sobre Nómina de los Estados	26,560,605	12,245,134
Total de Pasivo Diferido	66,010,262	108,848,104

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ Ingresos de Gestión

CUENTA PÚBLICA 2018

INGRESOS DE GESTIÓN	2018	2017
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,399,279,743	2,301,425,345
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,233,626	23,925,233
Ingresos Financieros	1,958,127	2,474,719
Donativos en Efectivo	2,371,033	1,853,888
Donativos en Especie	20,420,952	28,215,574
Total Ingresos de Gestión	2,444,263,481	2,357,894,759

➤ **Gastos y Otras Pérdidas**

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2018	2017
Servicios Personales	1,565,889,480	1,490,957,711
Materiales y Suministros	108,396,298	97,717,422
Servicios Generales	326,055,317	295,384,681
Transferencias y Otras Ayudas	396,783,295	405,375,395
Gastos Generales	(35,391,184)	161,237,634
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,361,733,207	2,450,672,843

El Gasto correspondiente a Servicios Personales representa el 65.32 % del total del gasto, que corresponde a 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 Materiales y Suministros representa el 4.52% del total de Gasto, el cual corresponde principalmente al rubro de Alimentos, Combustibles e Uniformes para la operación de las diferentes áreas del Sistema.

El Gasto por concepto de Servicios Generales representa el 13.60% del total de Gasto, esto obedece principalmente al pago de Servicios y Mantenimiento para el buen funcionamiento del Sistema.

El Gasto relativo a Transferencias, representa el 16.551% del total de Gasto que corresponde a Subsidios otorgados a Entidades Federativas para atender programas Sociales, entrega de ayudas a Asociaciones Civiles, así como los derivados de la Ley General de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.



CUENTA PÚBLICA 2018

La cuenta de Gastos Generales se presenta con saldo contrario a su naturaleza, debido a que hubo cancelaciones de las provisiones para contingencias.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

La modificación al Patrimonio obedece principalmente al Superávit del Ejercicio, por un monto de \$ 82,530,274, así como al incremento de activo fijo por donaciones.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

➤ **Efectivo y Equivalentes**

EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2018	2017
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	30,544,297	27,520,593
Efectivo Bancos Dependencias	59,198,938	52,318,079
Total Efectivo y Equivalentes	89,743,235	79,838,672

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACION CONTABLE-PRESUPUESTARIA	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1.- Ingresos Presupuestarios	2,419,382,576
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	24,880,905
Otros ingresos y beneficios varios	4,459,953
Ingresos propios no ejercidos	4,459,953
Otros ingresos contables no presupuestarios	20,420,952
Donativos en Especie	20,420,952
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables	0
4.- Ingresos Contables (4=1+2-3)	2,444,263,481
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1.- Total de los egresos presupuestarios	2,419,382,576
2.- Menos Egresos presupuestarios no contables	12,706,708
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	12,706,708
Pasivos Ejercicio 2017 pagados 2018	12,706,708
3.- Mas gastos contables no presupuestarios	(44,942,661)
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	8,734,483

CUENTA PÚBLICA 2018

Provisiones		(46,755,811)
Disminución de inventarios		379,613
Otros Gastos		2,250,532
Entrega de Donativos en Especie	24,485,072	
Gastos de Ejercicios Anteriores	(18,468,498)	
Depuración de Cuentas	(3,766,042)	
Otros gastos contables no presupuestarios		(9,551,478)
Pasivos Ejercicio 2018	(9,707,601)	
Recursos Ejercidos no comprobados	156,123	
4. Total de gasto contable (4=1-2+3)		2,361,733,207

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

➤ CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

❖ Contables

CUENTAS DE ORDEN	CONTABLES	2018	2017
Inmuebles Destinados		76,882,136	76,882,136
Apoyo a DIF Estatales		468,199	468,199
Fideicomiso Bosques de las Lomas		6,035	3,788
Donativos y Asignaciones		16,658	2,673,524
Equipo de Transporte Depreciado		22,638	23,780
Depósitos en Garantía		1,925	1,925
Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial		191,267,752	173,450,096
Equipo de Transporte Bajo Contrato de Comodato		4	4
	Total Cuentas de Orden	268,665,347	253,503,452

❖ Presupuestales

CUENTAS DE ORDEN	PRESUPUESTALES	2018	2017
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar Derivado de Financiamiento		2,423,551,196	2,329,419,711
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar Derivado de Financiamiento		(1,317,505)	(3,445,604)
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar Derivado de Financiamiento		(2,422,233,691)	(2,325,974,107)

CUENTA PÚBLICA 2018

Presupuesto de Egresos Aprobado	(2,329,166,250)	(2,276,103,003)
Presupuesto de Egresos Aprobado por Ejercer	1,536,922,020	1,434,190,054
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,486,190	17,005,685
Presupuesto de Egresos Ejercido	(108,997,114)	(43,647,622)
Presupuesto de Egresos Pagado	898,755,154	868,554,889
Total Cuentas de Orden	0	0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

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



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

4. Organización y Objetivo Social

a) Objetivo Social

- Promover en el País el Bienestar Social
- Apoyar y fomentar la nutrición y las acciones de medicina preventiva dirigidas a los lactantes y en general 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.

b) 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

c) Ejercicio Fiscal 2018



CUENTA PÚBLICA 2018

- d) Régimen Jurídico El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 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.
- e) Consideraciones Fiscales del Ente

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

El Organismo se encuentra exento de los siguientes Impuestos:

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

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

f) Estructura Organizacional Básica:

- 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

g) Fideicomisos Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

En el Fideicomiso Bosques de las Lomas El Sistema Nacional Para el Desarrollo Integral de la Familia, funge como fideicomisario, este se encuentra en proceso de extinción.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

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



CUENTA PÚBLICA 2018

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.

d) No aplica

e) No aplica

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización

El reconocimiento de la inflación se realiza a través del método de Índice Nacional de Precios al Consumidor

b) Realización de operaciones en el extranjero

No aplica

c) Método de valuación de las inversiones en acciones de compañías subsidiarias

No aplica

d) Sistema de Inventarios y Método

El Sistema es Inventarios Perpetuos y el Método de Valuación es por precios promedios

e) 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).

f) 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.

g) Reservas



CUENTA PÚBLICA 2018

No aplica

h) Cambio en políticas contables

No aplica

i) Reclasificaciones

No aplica

j) Depuración y cancelación de Saldos

No aplica

7. Posición Monetaria Extranjera y Protección de Riesgos Cambiarios

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

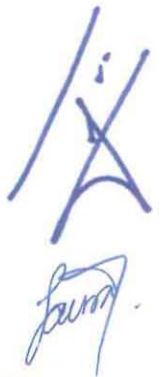
Depreciación. La depreciación se calcula conforme al Método de línea Recta con base en las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como a continuación se indica:

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

Cambios en el porcentaje de la depreciación

No Aplica

a) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio



CUENTA PÚBLICA 2018

No Aplica

- b) Riesgo por tipo de cambio

No Aplica

- c) Valor activado en el Activo de los Bienes construidos por la Entidad

No aplica

- d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el Activo

No aplica

- e) Desmantelamiento de Activos

No aplica

- f) Administración de Activos

No aplica

Explicación de las principales variaciones en el activo

- a) Inversiones en Valores

No aplica

- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestal indirectos

No Aplica

- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria

No aplica

- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria

No aplica

- e) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestario directo

No aplica



9. Fideicomisos Mandatos y Análogos

a) Ramo administrativo que lo reporta

Secretaría de Salud

b) Mayor monto de disponibilidad

Fideicomiso Bosques de las Lomas

10. Reporte de recaudación

No aplica

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Procesos de mejora

No aplica

14. Información por segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Ninguno

16. Partes Relacionadas

No aplica

17. Aprobación de los estados financieros



CUENTA PÚBLICA 2018

Los estados financieros y sus notas fueron autorizados el 13 de marzo de 2019, 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

Autorizó:



Lic. Alfredo Anguiano Chávez
Director General de Programación,
Organización y Presupuesto

Elaboró:



C.P. Laura Elena Galván Franco
Directora de Finanzas