

CUENTA PÚBLICA 2015

SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

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:

NOTA (1) Efectivo y Equivalentes		
	2015	2014
Efectivo	458	200,928
Banamex, S.A. Cuenta Núm. 205-904744 Pago de Nómina y Servicios	98,106,627	85,412,801
Banamex, S.A. Cuenta Núm. 205-7740895 Ingresos por Donativos	723,427	1,457
Banamex, S.A. Cuenta Núm. 07843475 Ingresos por Donativos	16,730	20,010
Banamex, S.A. Cuenta Núm. 870-1440 Cuotas de Recuperación CREE's	1,321,411	1,736
BBVA Bancomer, S.A. Cuenta Núm. 01831-53274 Pago de Impuestos	6,440,735	1,022,894
HSBC México, S.A. Cuenta Núm. 4000-108449 Cuotas de Recuperación	10,159,409	24,663,600
HSBC México, S.A. Cuenta Núm. 4043-737022 Fondos Rotatorios	1,938,525	3,004,686
HSBC México, S.A. Cuenta Núm. 4041-493446 Pago de Váltos	2,124,001	20,687
Subtotal Recursos Propios	120,830,866	114,147,871
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	26,277,663	15,049,954
Total en Bancos	147,108,529	129,197,825
Total Efectivo e Inversiones en Valores	147,108,987	129,398,754

CUENTA PÚBLICA 2015

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias se integra por la disponibilidad inicial del ejercicio por \$ 24'227,415.00, más recursos pendientes de pagar a la Tesorería de la Federación por las por impuestos y cuotas retenidas a los trabajadores, así como por pagos a terceros por \$77'581,575.00, también hay recursos pendientes de liquidar a los proveedores \$ 45, 299,997.00 derivados de las medidas de fin de año.

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

Este rubro se integra como sigue:

NOTA (2) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Cuentas por cobrar)		
	2015	2014
Ingresos Devengados por Servicios Subrogados	0	0
Gastos por Comprobar	1,966,401	2,903,856
Comisionados Habilitados	7,885,764	1,028,546
Otros deudores	2,179,824	
Otros Adeudos (Nómina)	634,027	1,295,777
Otras Cuentas por Cobrar	1,570,746	2,368,191
Deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	241,826	
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas	316,751	316,751
Subtotal	14,795,338	7,596,370
Estimación para Cuentas Incobrables	(2,971,603)	(3,070,743)
Total Cuentas por Cobrar	11,823,734	4,525,627

- **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 \$ 1'949,776

CUENTA PÚBLICA 2015

◆ Dirección General Asistencia e Integración Social	\$ 179,591
◆ Oficialía Mayor	\$ 11,736
◆ Dirección General de Recursos Humanos	\$ 203,859
◆ Dirección de Programación, Organización y Presupuesto	\$ 29,971
◆ Dirección General Jurídica y de Enlace Institucional	\$ 35,801
◆ Otros Deudores	\$ 43,701

➤ **Otros Adeudos (Nomina).**- Se integra por gastos de nóminas quincenales derivados de sueldos cancelados (bajas de personal).

➤ **Otras Cuentas por Cobrar.**- Se integra por saldos generados en el proceso de compensación, se está revisando el proceso a fin de realizar la depuración de esta cuenta.

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

Este rubro se integra como sigue:

NOTA (3) Almacenes		
	2015	2014
Almacén General	2,393,132	1,640,125
Merancías Varías (Donativos)	1,802,906	3,100,159
Total Valor Histórico	4,196,038	4,740,284
Est. P/ Mat Obs. y de Bnto Mov.	(436,476)	(436,476)
Neto Valor Histórico	3,759,562	4,303,808
Incremento por reevaluación	429,541	429,541
Valor Neto	4,189,103	4,733,349

CUENTA PÚBLICA 2015

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

- Inversiones Financieras

No aplica el SNDIF no tiene inversiones financieras.

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra como sigue:

Bienes muebles

Integración de Bienes Muebles

(pesos)

Concepto	2015	2014
Mobiliario y Equipo de Administración	32,247,160	34,209,526
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,486,800	3,570,070
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	127,384,974	127,242,457
Vehículos y Equipo de Transporte	25,736,592	25,736,592
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,350,880	16,693,093
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	948,485	949,311
Activos Bébicos	0	0
Suma de Bienes Muebles	208,154,891	208,401,049

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
208,154,891	208,181,713	-26,822

CUENTA PÚBLICA 2015

La diferencia corresponde a Activo Fijo depreciados al 100% y por recomendación del despacho de auditores externos en el año 2006 se registraron en cuentas de orden.

Bienes Inmuebles

Integración de Bienes Inmuebles

(pesos)

Concepto	2015	2014
Terrenos	61,750,682	61,750,682
Viviendas	2,922,376	2,922,376
Edificios no habitables	64,307,808	64,307,808
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	128,980,866	128,980,866
Infraestructura	0	0
Subtotal Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	97,263,818	44,272,538
Subtotal de Bienes en Proceso	97,263,818	44,272,538
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Bienes en Proceso	226,244,684	173,253,404

Registro Contable	Valor de la relación de bienes Inmuebles	Conciliación
226,244,684	128,980,866	97,263,818

La diferencia corresponde a Obras en Proceso

La Variación existente entre el importe contenido en el Estado de Situación Financiera y la relación de Bienes Muebles e Inmuebles obedece a la revaluación, Depreciación Acumulada y la Revaluación de la Depreciación tal y como se muestra a continuación

CUENTA PÚBLICA 2015

REVALUACIÓN, DEPRECIACIÓN Y REVALUACIÓN DE LA DEPRECIACIÓN BIENES MUEBLES

Concepto		2015	2014
Revaluación Bienes Muebles		18,495,815	18,624,626
Total de la Revaluación Bienes Muebles		18,495,815	18,624,626

Concepto		2015	2014
Depreciación Bienes Muebles		-161,210,558	-151,279,442
Revaluación de la Depreciación Bienes Muebles		-2,583,418	-2,619,036
Total de la Depreciación Bienes Muebles		-163,793,976	-153,898,478

REVALUACIÓN, DEPRECIACIÓN Y REVALUACIÓN DE LA DEPRECIACIÓN INMUEBLES

Concepto		2015	2014
Revaluación Bienes Inmuebles		2,899,611,028	2,899,611,028
Total de la Revaluación Bienes Inmuebles		2,899,611,028	2,899,611,028

Concepto		2015	2014
Depreciación Bienes Inmuebles		-52,528,789	-49,861,032
Revaluación de la Depreciación Bienes Inmuebles		-2,448,517,691	-2,448,517,691
Total de la Depreciación Bienes Inmuebles		-2,501,046,480	-2,498,378,723

Activo Fijo Neto	687,665,962	647,612,906
-------------------------	--------------------	--------------------

CUENTA PÚBLICA 2015

- **Estimaciones y Deterioros**

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

- **Otros Activos**

Este rubro se integra como sigue:

NOTA (7) Otros Activos no Circulantes		
	2015	2014
Inversiones en Tránsito y Otros Valores	30,124	30,124
Bienes Inmuebles para Venta	1,272	1,272
Subtotal	31,396	31,396
FIDEICOMISO CARNET-SERFN-DIF		
Banco Santander, S.A.	0	6,320,083
Total Fideicomisos	31,396	6,351,479

Corresponde a un activo no circulante, por un Fideicomiso denominado Bosques de las Lomas que con fecha 3 de marzo de 1976, el Gobierno Federal representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, constituyó un Fideicomiso 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.

CUENTA PÚBLICA 2015

PASIVO

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

Este rubro se integra como sigue

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
ABADÍ S.A. DE C.V.	1,669,225	510,631
Abastecedor en General, S.A. de C.V.	0	30,075
Abacama de México, S.A. de C.V.	0	402,707
Adrián Martín Ramírez Valencia	13,914	36,299
Almacenadora Kave, S.A. de C.V.	0	1,339,371
Andrés Peralta Estrella	38,211	0
Arts Bas. De Calen Uniformes y Equipos, S.A. de C.V.	0	4,281,553
Asoc. Mex. de Miembros de Facults. y Esc. de Nutrición, A.C.	0	182,080
Atamo Abnso, S. de R.L. de C.V.	0	8,960
Axtel, S.A.B. de C.V.	1,706,149	3,230,660
B1Networks, S. de R.L. de C.V.	1,325,196	1,325,196
Banquetes Doña Ebdia, S.A. de C.V.	0	44,694
Café 1810, S.A. de C.V.	0	218,590
CAPS ESA (Seguridad Privada)	0	185,469
Casanova Rojas Tomás	1,589	1,589
Christian Peña Piedra	7,900	7,900
Centro de Validación Digital CVDSA	59,323	0
Civvisa, S.A. de C.V.	0	128,319
Colégio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos	98,000	0
Colégio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP)	696,000	0

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
ClanMaster del Norte, S.A. de C.V.	-48,928	0
Comercializadora de Agua Mexicana, S.A. de C.V.	10,582	0
Comercializadora de Seguridad Privada y Empresa LERUMA, S. de R.L. de C.V.	138,488	0
Comercializadora Passat, S.A. de C.V.	0	5,569,584
Comité de Apoyo a la Administración del Palacio Fed de Gto.	4,774	8,695
Comunicaciones Nextel, S.A. de C.V.	0	11,970
Conceptos Avanzados en Turismo y el Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.	0	243
Concepto Risografía, S.A. de C.V.	0	14,902
Conservadora de Servicios, S. de R.L. de C.V.	69,848	0
Construcciones de la Irapuato Sali	292,611	0
Constructora SAAGOM, S.A. de C.V.	0	448,047
Cooperativa de Banquetes Le Gourmet, S.C. de R.L. de C.V.	0	17,980
Corporativo CANER de Seguridad Privada, S.A. de C.V.	146,485	110,246
Corp. de Instalación y Serv. Internos Empresariales, S.A. de C.V.	91,849	123,192
Corp. de Asesoría en Protección y Seguridad Interna Empresariales, S.A. de C.V.	151,524	0
Cornea Hernández Amado	0	120,226
Cto. Especializado en Mercado Técnico e Imagen CEM I, S.A. de C.V.	0	1,658,179
De Arq. Diseño de Espacios, S.A. de C.V.	0	1,814,696
Diseño Integral en Jardines y Mantenimiento, S.A. de C.V.	172,940	111,142
Distribuciones Especiales Femart, S.A. de C.V.	19,570	16,805

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
Distribuidora Misar, S.A. de C.V.	0	5,028,148
Dora Guadalupe Hernández Merino	635,371	0
EBHAGSA, S.A. de C.V.	112,636	148,132
Efectiva, S.A. de C.V.	689,931	1,877,124
Efn S.A.P.I. de C.V.	33,495	0
Electopura, S. de R.L. de C.V.	0	53,355
El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.	612,560	1,904,327
Enrique Miguel Esquivel	25,312	0
EPPAE Corporación, S.A. de C.V.	(200,817)	0
Escom Alimentos, S.A. de C.V.	1,074,176	1,235,345
F. Ruze Hips, S.A. de C.V.	11,121	11,121
Farmacos Especializados, S.A. de C.V.	16,494	16,494
Fíot, S.A. de C.V.	0	1,887,685
Fondo de Invest. Cient. Y Desarrollo Tecnológico del PN	1,094,600	1,727,890
Fumihgas y Roedores, S.A.	17,745	51,713
GB Industrial y Servicios, S.A. de C.V.	(270,192)	963,508
GMS Avalios en Equipos, S.A. de C.V.	0	1,524,270
Grupo Amazo, S.A. de C.V.	0	1,557,718
Grupo Constructor Escudero Aguila, S.A. de C.V.	0	1,377,494
Grupo DAKAMAR, S.A. de C.V.	1,955	1,955

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
Grupo de Tecnología Cerámica, S.A. de C.V.	2,482,870	3,998,609
Grupo Difusión Científica, S.A. de C.V.	0	18,560
Grupo Industrial Anp, S.A. de C.V.	32,625	118,788
Grupo Lasbus, S.A. de C.V.	0	1,609,884
Grupo Promotor de Tecnología y Servicios, S.A. de C.V.	93,727	56,864
Grupo Sayec, S.A. de C.V.	0	98,832
Grupo Ximrod, S.A. de C.V.	9,005	9,005
Guerrero Cambiasso Héctor	36,465	300,371
Hectarea Producciones, S.A. de C.V.	0	1,287,600
Hernández de la Teja Guadalupe	0	4,493
Hernández Moreno Mario Alberto	0	97,942
Hospitales y Quiéfanos, S.A. de C.V.	0	17,447
Hs Soliciones y Sistemas Integrales, S.A. de C.V.	0	671,540
Implicit Technology Solutions Latin America, S.A. de C.V.	0	125,068
Impresora y Encuadernadora Progreso, S.A. de C.V.	0	281,638
Ingeniería al Servicio de la Salud	120,984	0
Ingeniería de Servicios y Proyectos Indust	223,821	0
Instituto de Terapia Familiar, A.C.	0	702,000
Las Emegín Enrique Miguel	0	275,264
Jefatura de Policía del Estado de México y/o Gpo. de Guardias Segur.	4,086,241	6,265,796

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
JetVan CarRentals S.A. de C.V.	(961,828)	7,947,662
Juan Manuel Peña Jiménez	0	3,594
La Cosmopolitana, S.A. de C.V.	1,631,720	476,135
Laura Ortega González	39,509	0
Lavandería Fibrav	66,230	6,731
LiderDesarrollo Comercial, S.A. de C.V.	0	6,362
Limpatec, S.A. de C.V.	33,408	206,114
Limpieza y Fumigación Sigb 21, S.A. de C.V.	0	31,637
Luis Alberto Sierra Monter	0	391,368
Luz y Mundo Visual, S.A. de C.V.	0	182,511
Mafgue, S.A.P.L de C.V.	453,782	984,935
Manuel Germán Ruiz y Quiroz	0	4,424
María Teresa Moreno Torres	0	11,000
María Alberto Hernández Moreno	5,258	0
María Luis Fuentes Albañ	0	168,000
Martín Sabador Ramírez	326,195	597,323
Maquinas, Información y Tecnología Avanzada, S.a. de C.V.	219,509	675,740
Mauricio Canal Machuca	0	2,738
Medicamentos de Morebs, S.A. de C.V.	24,528	24,528
Medina Nuñez Hilda Trinidad	0	7,535

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
MEXHOSA, S.A. de C.V.	4,772	4,772
Microsoft Licensing, GP	0	225,000
MKT Servicios Integrales, S de R.L. de C.V.	4,140	4,140
Multisistemas y Tecnología, S.A. de C.V.	39,954	904,210
Nesuni Compactos Universidad, S.A. de C.V.	44,448	0
Noemí Rico Ramírez	34,605	0
Oficina Mantenimiento en Equipos, S.A. de C.V.	0	349,665
Opción Integral en Negocios, S.A. de C.V.	0	188,097
Operadora del Pacífico en Seg. Priv., S.A. de C.V.	0	133,412
Organización de Actividades Diácticas y Recreativas. A.C.	41,899	402,749
Pago de Servicios	3,600	0
Pan Rol, S.A. de C.V.	236,295	194,631
Paz Morales Elena	0	34,320
Pensamiento Crítico Política y Disidencia, A.C.	0	140,070
Peródico Excelso, S.A. de C.V.	0	13,000
Premier Meetings, S.A. de C.V.	0	350,939
Procesadora Purificadora y Embotelladora VENECA, S.A. de C.V.	0	41,076
Productos Serej, S.A. de C.V.	3,975,483	3,712,869
Profesionales en Convenciones, S.A. de C.V.	0	157,803
Provedora Médica ADASA, S.A. de C.V.	0	27,722

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
Proveedora OFOFAR, S.A. de C.V.	0	1,189,786
PRAXAR México, S. DE R. L. de C.V.	11,449	21,214
Radio Móvil DPSA, S.A. de C.V.	46,819	89,958
Rogelio Amado Reyes Andonegui	0	9,713
Sardac, S.A. de C.V.	107,416	0
Sadeco Servicios de Valle, S.A. de C.V.	2,381,566	0
Seguros Inbursa, S.A. Grupo Financiero Inbursa	0	4,443
Semataris, S.A. de C.V.	0	545,473
Semukai, S.A. de C.V.	81,581	0
Servicios Audio, Representaciones y Artistas, S.A. de C.V.	0	290,000
Servicio Emisión, S.A. de C.V.	26,894	26,894
Servicio Postal Mexicano	407,456	921,388
Servillantas Consorcio Automotriz, S.A.	0	251,762
Sistemas SNTTEL, S.A. de C.V.	37,120	110,260
Soliciones Integrales Pensa S.A.	(677,074)	0
Soliciones RYL, S.A. de C.V.	0	459,813
SUPERBSSSTE	686	686
Talleres Gráficos de México	0	1,698,512
Taq Sistemas Médicos, S.A. de C.V.	0	224,124
Tayia Travel, S.A. de C.V.	0	52,900

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (6) Proveedores		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
Tecnoprogramación Humana Esp en Sistemas Operativos, S.A. de C.V.	58,853	0
Telecomunicaciones Aplicadas TELAP, S.A. de C.V.	35,322	79,946
Universidad Autónoma del Estado de Hidalgo	0	60,000
Universidad Autónoma Metropolitana	0	60,000
Univ. Inter cultural del Estado de México	0	4,456,616
Universidad Nacional Autónoma de México	471,000	1,630,960
Universidad Tecnológica de México	6,363	0
Vesalius, S.A. de C.V.	0	290,881
Xente Promociones y Outsourcing, S.A. de C.V.	0	15,939
Total Proveedores	26,838,438	88,384,158

NOTA (7) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Acreedores Diversos)		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
Funcionarios	5,410,917	0
EM/RF	29,810,330	0
Seguro de Separación Indiv. Institución	3,179,202	337,569
Seguro de Separación Indiv. Trabajador	191,943	545,795
Seguro de Separación Indiv. Prima extraordinaria	17,643	(6,805)
Aportaciones Fonac	(24,910)	(74,216)
Pensión Alimentación	190,284	60,180
Seguro Institucional (Potenciación)	(794,267)	(854,503)
Préstamo SSSTE a Empleados	(2,604)	(5,400)
Sindicato Nacional de Trabajadores	132,881	94,584
Tesorería de la Federación Rendimientos	151,066	131,005
Cheques cancelados por vencimiento en fecha de cobro	452,462	452,462
Depósitos no identificados en ctas bancarias	2,426,228	2,637,016
Excedentes en Gastos por Comprobar	1,575	1,601
DF's Estatales	37,539	36,469
Pasivos Varíos	278,737	278,737
Reintegros Caja General	16,606	2,993
Tesorería de la Federación Reintegros	615,226	1,139,667
Retiro de vales HSBC	100,538	100,538
Telefonía	1,967	1,967

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTA (7) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo (Acreedores Diversos)		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
Servicios Subrogados por Recuperar	472,719	1,270,165
MetLife México, S.A.	474,837	(83,963)
Grupo Nacional Provincial, S.A.	284,721	282,592
AXA Seguros	135,637	(15,426)
Seguro Familiar ACE	3,900	5,025
Prima Extraordinaria Potenciación	(80,651)	(80,652)
Ascendientes Potenciación	(5,299)	(5,301)
MetLife México, S.A. (Seg Col de Retiro)	145,098	(60,717)
Compañía de Luz y Fuerza	274,092	274,092
MetLife México, S.A. (Compensación de Adeudos)	(182,297)	0
Laudos por Pagar	3,407,050	0
Total Acreedores Diversos	47,073,170	6,525,474

CUENTA PÚBLICA 2015

- Otros Pasivos

Este rubro se integra como sigue:

NOTA (10) Impuestos por Pagar		
	2015	2014
	Menor a 90 días	Menor a 90 días
IS R. Sobre Salarios	16,736,530	14,172,057
IS R. Cargo Año Anterior	0	0
3% sobre Nóminas	171,890	3,754,011
Cuotas Patronales ESSTE	-86,009	4,020
ESSTE Seg. de Cesantía edad Avanzada vejez (Institución)	2,226,668	2,228,528
Cuotas Trabajadores ESSTE	327,755	138,860
ESSTE Seg. de Cesantía edad Avanzada vejez (trabajador)	4,868,186	4,523,412
ESSTE Ahorro Solidario (Institución)	825,352	762,184
ESSTE Ahorro Solidario (trabajador)	253,595	234,722
5 a Millar	28,995	45,710
IS R. 10% sobre Honorarios	0	44,777
IS R. Retenido 10%	0	46,222
Impuesto al Valor Agregado	66,030	500,392
5% FOV ESSTE	3,635,382	3,509,971
Sistema de Ahorro para el Retiro	1,454,031	1,403,913
ADEUDOS POR RECUPERAR	0	0
Total Impuestos por Pagar	30,508,405	31,368,779

CUENTA PÚBLICA 2015

♦ II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Ingresos de Gestión		
	2015	2014
Ingresos por venta de bienes y Servicios	28,090,554	30,305,027
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,217,532,706	2,365,710,765
Ingresos Financieros	15,059,413	35,933,323
Total Ingresos de Gestión	2,260,682,673	2,431,949,115

Tipo Monto y Naturaleza de la Cuenta de Otros Ingresos		
	2015	2014
Otros Ingresos	7,113,749	15,976
Rendimientos Recursos Propios	173,103	48,034
Recuperación Siniestros	0	103,496
Servicio de Comedor	329,445	319,948
Credenciales	450	1,080
Venta de Desperdicios	33,387	421,550
Subtotal Otros Ingresos	7,650,134	910,084
Donativos en Efectivo	704,960	12,000,000
Donativos en Especie	6,704,319	22,113,156
Subtotal Donativos	7,409,279	34,113,156
Total Otros Ingresos	15,059,413	35,023,240

CUENTA PÚBLICA 2015

• Gasto y otras Pérdidas

NOTA (16) Gastos de Funcionamiento		
	2,015	2,014
Servicios Personales	1,331,415,479	1,231,276,377
Materiales y Suministros	115,224,010	125,977,522
Servicios Generales	393,190,417	461,613,263
Transferencias	296,004,514	621,125,164
Construcciones Públicas no Capitalizables		11,917,287
Construcciones Públicas no Capitalizables		67,749,461
Gastos Generales	64,192,073	
Total de Gastos	2,200,026,494	2,519,659,074

El Gasto correspondiente a Servicios Personales representa el 60.4 % del total del Gasto, esto obedece a que en 2015 se crean cinco nuevas Direcciones Generales y una Unidad Administrativa con motivo de la creación de la Procuraduría Federal de Protección de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes

El Gasto por concepto de Servicios Generales representa el 17.5% del total de Gasto, esto obedece principalmente al cálculo de la depreciación del Activo Fijo,.

El Gasto relativo a Transferencias, representa el 12.5% 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

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

La modificación al Patrimonio obedece principalmente al Superávit del Ejercicio, por un monto de \$60'656,179 así como al decremento por bajas de activo fijo. y otros.

♦ **IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Efectivo y Equivalentes

	2015	2014
Efectivo en Bancos-Tesorería	26,277,663	15,049,954
Efectivo en Bancos-Dependencias	120,831,324	114,348,800
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalente	147,108,987	129,398,754

Durante el ejercicio se adquirió Mobiliario y Equipo de Administración por un monto de \$2,128,548 con recursos del capítulo 5000

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

CUENTA PÚBLICA 2015

	2015	2014
Ahono/Desahono antes de rubros Extraordinarios	60,656,179	(95,488,136)
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	12,598,873	15,044,791
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	21,108,730	19,350,864
Estimaciones	0	(47,558)
Donativos Recibidos en Especie	0	3,794,184
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/perdida en ventas de propiedad, planta y equipo	0	0
Servicios Personales por Pagara Conto Plazo	712,312	0
Transferencias por Pagara Conto Plazo	(33,287,791)	0
Incremento en cuentas por cobrar	(6,981,355)	(2,052,581)
Inventarios	544,245	32,348,749
Derechos Fiduciarios	6,320,083	0
Proveedores	(61,545,727)	74,865,366
Acreedores Diversos	(6,525,474)	391,458
Impuesto y Contribuciones por Pagar	30,508,405	(14,568,575)
Otras Cuentas por Pagara Conto Plazo	47,073,171	0
Patrimonio	(496,789,664)	0
Subsidio de Inversión Capitalizable	476,049,931	14,847,556
Donaciones	20,041,763	0
Superavit de (de) Ingresos Sobre Egresos de Ejercicios Anteriores	(28,326)	0
Adquisición de Activo Fijo Neto	(2,970,851,965)	(2,696,559)
Superavit por Revaluación	(3,193)	(2,364,782)
Efectos de la Revaluación	5,366,753,345	2,568,286
Efectos de la Revaluación en la Depreciación	(2,448,553,309)	(212,124)
Partidas extraordinarias	0	0

CUENTA PÚBLICA 2015

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

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia Conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes del 2014 al 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos presupuestarios		\$ 2,217,532,706
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 63,813,592
Incremento por variación de inventarios	-\$ 544,245	
Disminución del Exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ 99,140	
Disminución del Exceso de provisiones	\$ 21,108,730	
Otros ingresos y beneficios varios	\$ 15,059,413	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 28,090,554	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		\$ -
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ -	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		\$ 2,281,346,297

CUENTA PÚBLICA 2015

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia Conciliación de Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondientes del 2014 al 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 2,200,026,494

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 55,119,828
Mobiliario y equipo de administración	2,128,548	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipos de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obras públicas en bienes propios	52,991,280	
Acciones y participación de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros egresos presupuestales no contables		

3. Mas Gastos contables no presupuestales		\$ 55,119,828
Estimaciones, depreciaciones, Deprecios, obsolescencia y Amortización	\$ 18,187,085.00	
Provisiones	\$ 36,414,892.00	
Diminución de inventarios	-\$4,121.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	\$ -	
Otros Gastos		
Otros gastos contables no presupuestales	\$ 521,972.00	

4. Ingresos Contables (4=1-2+3)		\$ 2,200,026,494
--	--	-------------------------

CUENTA PÚBLICA 2015

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

• Contables

	2015	2014
Inmuebles Destinados	76,882,136	76,882,136
Apoyo a DF Estatales	468,199	468,199
Donativos y Asignaciones	1,802,906	3,100,159
Maquinaria y Equipo Depreciados	0	915
Mobiliario, Equipo de Oficina y Computo Depreciados	0	28,945
Equipo de Transporte Depreciado	26,822	122
Depósitos en Garantía	1,925	1,925
Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial	187,708,279	186,128,719
Equipo de Transporte Bajo Contrato en Comodato	3	2
Santander Fideicomiso (Rendimientos)	657,220.00	656,750
Total Cuentas de Orden	267,547,490	267,267,872

• Presupuestarias

	2015	2014
Presupuesto Ingresos por Ejecutar Derivados de Financiamiento	2,284,248,040	0
Presupuesto de Ingresos Devengados Derivado de Financiamiento	(4,984)	0
Presupuesto Ingresos Recaudado Derivado de Financiamiento	0,284,233,056	0
Presupuesto de Egresos Aprobado	0,545,367,168	0
Presupuesto de Egresos Por Ejecutar	1,743,457,076	0
Presupuesto de Egresos Comprometido	79,577,374	0
Presupuesto de Egresos Devengados	681,581	0
Presupuesto de Egresos Ejecutado	0,274,588	0
Presupuesto de Egresos Pagado	773,925,725	0
Total Cuentas de Orden	0	0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

a) 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.

b) 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.

c) Autorización e Historia

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

d) 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 2015

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 Jurídica y de Enlace Institucional
- 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
- El Organismo contará con un órgano interno de control

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.

e) Bases de preparación de los Estados Financieros

- a) El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (**SNDIF**) prepara y presenta su información financiera conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con base en los dispositivos técnicos, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en su conjunto, publicados en el Diario Oficial de la Federación en diversas fechas.
- b) El registro contable se realiza a valor histórico original con base acumulativa y se actualiza a través del método de índices de precios al consumidor que establece la NEIFGSP 007—Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación
- c) El **SNDIF** prepara su información contable en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando éstos el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integridad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.
- d) No aplica
- e) No aplica

1. 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

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

- a) **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:

<u>Concepto</u>	<u>Tasa %</u>
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

- a) Cambios en el porcentaje de la depreciación
No Aplica
- b) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio
No Aplica
- c) Riesgo por tipo de cambio
No Aplica
- d) Valor activado en el Activo de los Bienes construidos por la Entidad
No aplica
- e) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el Activo
No aplica
- f) Desmantelamiento de Activos
No aplica
- g) 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

Por el momento 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

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

C.P. Moises Gerardo Iturria García
Director de Finanzas