**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO.**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2017, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

* a) Notas de Desglose
* b) Notas de Memoria
* c) Notas de Gestión Administrativa
1. **Notas de Desglose:**
2. **Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

* **Efectivo y equivalentes**

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2017:

**(Pesos)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:** | **TIPO** | **MONTO** |
| FAM Social 2014 | Federal | **0.00**  |
| FAM Social 2015 | Federal | **0.00**  |
| FAM Básica 2013 | Federal | **0.00**  |
| FAM Básica 2015 | Federal | **0.00**  |
| FAM Asistencia Social 2016 | Federal | **18,005.02**  |
| FAFEF 2013 | Federal | **0.00**  |
| FAM Social 2017 | Federal | **19,221.00**  |
| Convenio USEBEQ (Escuela tiempo completo) | Federal | **0.00**  |
| Convenio SNDIF Comunidad DIFerente para el ejercicio fiscal 2017 | Federal | **871.13**  |
| Convenio SNDIF Disponible  | Federal | **0.00**  |
| Convenio SNDIF Disponible  | Federal | **0.00**  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:** | **TIPO** | **MONTO** |
| Convenio SNDIF Subprograma de Infraestructura Rehabilitación y/o Equipamiento de espacios alimentarios para el ejercicio fiscal 2017 "SIREEA 2017" | Federal | **43.22**  |
| Convenio SNDIF Disponible  | Federal | **0.00**  |
| Convenio SNDIF Equipamiento de las unidades básicas de rehabilitación en los municipios de Corregidora y Ezequiel Montes | Federal | **0.00**  |
| Convenio SNDIF Equipamiento del centro de asistencia social "Carmelita Ballesteros" | Federal | **1,150,795.14**  |
| Convenio SNDIF Disponible  | Federal | **0.00**  |
| Convenio SNDIF Fortalecimiento de las temáticas preventivos de atención y difusión de derechos para la protección de niñas y niños adolescentes y familias del Estado de Querétaro  | Federal | **0.00**  |
| Convenio SNDIF Rehabilitación y remodelación de áreas del albergue General Ramón Rodríguez Familiar | Federal | **0.00**  |
| ISN Público (Estatal) | Estatal | **0.00**  |
| ISN Empresa (Estatal) | Estatal | **0.00**  |
| Recurso G.E.Q. | Estatal | **0.00**  |
| Fortalecimiento a la Educación Temprana y el Desarrollo Infantil 2015 | Federal | **0.00**  |
| Anticipo de participaciones de libre disposición 2016 | Estatal | **15,169.71**  |
| Programa de inversión directa GEQ para obra pública participaciones 2017 | Estatal | **165.22**  |
|  | **TOTAL:** | **1,204,270.44** |

Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2017:

**(Pesos)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Inversiones Temporales (hasta 3 meses)** | **TIPO** | **MONTO** | **PLAZO** |
| FAM Social 2017 | Federal | **11,300.00**  |  |
|  | **TOTAL:** | **11,300.00** |  |

Dentro del importe que se reporta en los bancos de Fondos de Afectación Especifica se tiene un importe de $36,095.37 (Treinta y seis mil noventa y cinco pesos 37/100 M.N.), corresponden a recursos propios de la Entidad, los cuales se utilizan para mantener las aperturas de las cuentas de cheques, manejo de cuentas, comisiones por servicios de SPEI y redondeos en enteros ante instancias Federales o Estatales. Cabe mencionar que se buscó con las instituciones bancarias para que se tuviera un instrumento en donde se pudieran manejar los recursos de los Convenios del SNDIF en chequeras para que al aperturar las cuentas necesarias por cada convenio se depositara un importe mínimo, logrando con BANAMEX tener abiertas sin cobro de comisión por saldo mínimo, ni manejo, debido a que son cuentas que se requieren cada año, en este mes se cancelaron 16 cuentas bancarias de recursos etiquetados, debido a que fueron reintegrados recursos a la Dirección de gasto social por conceptos de capital no ejercido, intereses y sanciones de obra y a DIF Nacional en su caso por contar solo con recursos propios como apertura de las mismas de ejercicios anteriores.

* **Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:**

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2017 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores se integran como se muestra a continuación:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Descripción** | **1 a 90 días** | **91 a 180 días** | **181 a 365 días** | **Mayor a 365 días** | **Monto** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo** |  |  |  |  | **9,685,926.15** |
| Cuotas de Recuperación de Programas Alimentarios | 4,850,640.96  | 25,640.00  | 59,441.28  | 398,243.89  | 5,333,966.13  |
| Cuotas de Recuperación de Servicios del SEDIF | 2,354.00  |  |  |  | 2,354.00  |
| Sanción a Proveedores  | 16,407.29 |  |  |  | 16,407.29  |
| Transferencias del Estado (Subsidio) ISR SUELDOS | 4,332,613.43  | 585.30  |  |  | 4,333,198.73  |
| **Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo** |  |  |  |  | **0.00** |
| Funcionarios y empleados (Gastos a comprobar) | 0.00  | 0.00  |  |  | 0.00  |
| **Ingresos por recuperar a Corto Plazo** |  |  |  |  | **607,267.58** |
| Arrendamiento de Inmuebles | 143,211.96 | 57,732.68 | 33,426.64 | 372,896.30 |  607,267.58  |
| **Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:** | **9,345,227.64**  |  **83,957.98**  | **92,867.92**  | **771,140.19** | **10,293,193.73**  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Total Derechos a Recibir Bienes o Derechos:** |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |  **-**  |

En el rubro de Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes que se reportan con una antigüedad mayor a 90 días corresponden a Programas Alimentarios y Arrendamientos de inmuebles, cada uno de estos programas están realizando la gestión cobro con los deudores para que estos saldos sean cubiertos a la brevedad.

Los ingresos por recuperar correspondientes a arrendamientos de inmuebles el departamento de Jurídico y Control Patrimonial están realizando los procesos de cobranza en forma judicial y extrajudicial, debido a que el importe que se presenta mayor a 365 días se encuentran en litigio con expediente en juzgados.

* **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios – Almacén):**

**Almacén:**

El Almacén se integra de los Donativos recibidos en especie hasta el mes de Diciembre de 2014, los cuales se registraron de acuerdo a lo publicado el 18 de noviembre de 2011 donde se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, por lo que en “El apartado V. Valor Inicial Y Posterior Del Activo, Pasivo Y Hacienda Pública / Patrimonio está relacionado con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG). En particular el postulado de “Valuación” que menciona lo siguiente:

“Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional”.

Explicación del Postulado Básico:

a. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria, o bien a su valor estimado o de avalúo en caso de ser producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago.

* **Inversiones Financieras**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Descripción** | **Tipo** | **Monto** |
|  |  | **0.00** |

La entidad no cuenta con inversiones financiera en este mes de Diciembre, por lo que no compone saldos de participaciones y aportaciones al capital, en consecuencia no se origina explicación.

* **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Los bienes muebles, Inmuebles e Intangibles, se integran como se muestra a continuación:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MONTOHISTORICO** | **REVALUACION2017** | **REVALUACIONACUMULADA**  | **DEPRECIACIÓN2017** | **DEPRECIACIÓNACUMULADA** |
| **BIENES INMUEBLES** |  |  |  |  |  |
| Terrenos | 360,366.04  | 10,989,437.62  | 75,192,050.16  |  |  |
| Edificios | 404,203.40  | 0.00  | 10,291,078.35  |  |  |
| **TOTAL DE BIENES INMUEBLES:** | **764,569.44**  | **10,989,437.62**  | **85,483,128.51**  |  |  |
| **BIENES MUEBLES** |  |  |  | . |  |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 33,038,216.56  |  |  | 1,466,712.14  | 3,234,346.33  |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 8,205,415.20  |  |  | 400,344.41  | 856,924.83  |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 18,456,230.97 |  |  | 1,051,790.18  | 2,153,113.27  |
| Equipo de Transporte | 76,314,904.36 |  |  | 6,021,871.46  | 15,728,950.08  |
| Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas | 4,571,271.34 | . | . | 78,772.57  | 136,979.99  |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 236,106.35 |  |  | 14,546.40  | 13,538.73  |
| **TOTAL DE BIENES MUEBLES:** | **140,822,144.78**  |  |  | **9,034,037.16**  | **22,123,853.23**  |
| **ACTIVOS INTANGIBLES** |  |  |  |  |  |
| Software  | 1,960,334.49  |  |  | 240,930.33  | 485,453.43  |
| Derechos Musicales | 37,120.00  |  |  | 7,424.04  | 26,602.79  |
| Marcas | 10,687.44  |  |  | 1,781.76  |  1,781.76  |
| Licencias | 337,279.65  |  |  | 57,504.75  | 245,722.25  |
| **TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES:** | **2,345,421.58**  |  |  | **307,640.88**  | **759,560.23**  |
| **TOTAL BIENES INMUEBLES Y CONSTRUCCIÓN EN PROCESO, MUEBLES E INTANGIBLES:** | **143,932,135.80**  | **10,989,437.62**  | **85,483,128.51**  | **9,341,678.04**  | **22,883,413.46**  |

El método de depreciación que se utilizará es el conocido como método de línea recta, en virtud de que se considera en función del tiempo y no del uso, que es como lo indica lo publicado el 18 de noviembre de 2011 donde se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, que dice: “El monto de la depreciación como la amortización se calculará considerando el costo de adquisición del activo depreciable o amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad en un ente público lucrativo o del costo de operación en un ente público con fines exclusivamente gubernamentales o sin fines de lucro, y en una cuenta complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

Cálculo de la depreciación o amortización:

Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable - Valor de desecho
Vida útil

1. Costo de adquisición: Es el monto pagado de efectivo o equivalentes por un activo o servicio al momento de su adquisición.
2. Vida útil de un activo: Es el período durante el que se espera utilizar el activo por parte del ente público.

Por lo que la tasas aplicables serán las que se arrojen de acuerdo a la formula descrita por las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, a cada bien y se dará a conocer los criterios que se aplicarán en los mismos.

* **Estimaciones y Deterioros**

Se utilizará el método de cancelación directa, la cual se determina según criterio de la junta Directiva como la figura de máxima autoridad y facultad para la determinación de aplicación de registro contable una vez agotadas las gestiones de cobro pertinentes y resultase evidente que una cuenta ya no podrá recuperarse.

Otros Activos:

Los otros activos, se integran como se muestra a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MONTO** |
| Garantía para Arrendamiento del Local "D" en la Central de Abastos para el Programa AMA, y del auditorio Josefa Ortiz de Domínguez para evento "Coronación de Reina y Abuelo de Oro 2017" | 8,300.00 |
| **Total Otros Activos:** | **8,300.00** |

**PASIVO**

Los pasivos a corto plazo se integran como se muestra a continuación:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Descripción** | **1 a 90 días** | **91 a 180 días** | **181 a 365 días** | **Mayor a 365 días** | **Monto** |
|  |  |  |  |  |  |
| ***Proveedores por Pagar a Corto Plazo*** |  |  |  |  | **540,981.99** |
| Proveedores de Bienes y Servicios | 540,981.99  |  |  |  | 540,981.99 |
| **Participaciones y Aportaciones para pagar a Corto Plazo** |  |  |  |  | **1,168,173.84** |
| Convenios SNDIF (Entero de intereses recurso no ejercidos) | 1,168,173.84 |  |  |  | 1,168,173.84 |
| ***Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo*** |  |  |  |  | **4,878,393.40** |
| Retención de Impuesto Federal | 4,495,300.61 |  |  |  | 4,495,300.61 |
| Retención de Impuesto Estatal | 383,092.79 |  |  |  | 383,092.79 |
| ***Otras cuentas por pagar a Corto Plazo*** |  |  |  |  | **0.00** |
|  |  |  |  |  |  |
| ***Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo*** |  |  |  |  | **10,000.00** |
| Instituciones de beneficencia y Sujetos Vulnerables | 10,000.00  |  |  |  | 10,000.00 |
| **Total Cuenta por Pagar a Corto Plazo:** | **6,597,549.23** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **6,597,549.23** |
|  |   |  |  |  |  |
| ***Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo*** |  |  |  |  | **0.00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Total Pasivos Diferidos a Corto Plazo:** | **0.00**  | **0.00**  | **0.00**  | **0.00**  | **0.00** |
|  |  |  |  |  |  |
| ***Fondos en Garantía a Corto Plazo*** |  |  |  |  | **360,130.00** |
| Depósitos en Garantía por Arrendamiento de Inmuebles | 359.00 |  |  | 359,771.00  | 360,130.00  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Total Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración:** | **359.00**  | **0.00**  | **0.00**  | **359,771.00**  | **360,130.00** |

Cabe mencionar que se tiene la liquidez para afrontar las obligaciones contraídas a la fecha.

1. **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS**

* **Ingresos de Gestión:**

Los Ingresos devengados de Gestión del mes se integran al tercer nivel del clasificador como se muestra a continuación:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Descripción** | **Tipo** |  **Parcial**  |  **Monto**  |
| **INGRESOS DE GESTIÓN** |  |  |  |
| **Derechos** |  |  | **8,785.47**  |
| ***Derechos por Prestación de Servicio*** |  |  |  |
| ***Ingresos Derechos Prestación Servicios*** |  |  | **8,785.47**  |
| Venta Bases Licitación | Recurso Propio | **8,785.47**  |  |
| **Productos de Tipo Corriente:** |  |  | **82,898.71**  |
| ***Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes*** |  |  |  |
| ***Arrendamientos:*** |  |  | **453,921.68**  |
| Arrendamientos de Inmuebles | Recurso Propio | **446,643.12**  |  |
| Intereses por Arrendamiento | Recurso Propio | **7,278.56**  |  |
| ***Intereses en Chequeras e Inversiones:*** |  |  | **-371,022.97**  |
| Intereses generados en chequeras | Recurso Propio | **16,533.75**  |  |
| Intereses generados en inversiones | Recurso Propio | **17,738.88**  |  |
| Intereses generados en chequeras de Fondos de afectación especifica | Recurso Estatal | **-23,640.08**  |  |
| Intereses generados en chequeras de Fondos de afectación especifica | Recurso Federal | **-381,655.52**  |  |
| **Aprovechamientos de Tipo Corriente** |  |  | **-165,528.60**  |
| ***Multas*** |  |  |  |
| ***MULTAS Y PENALIZACIONES*** |  |  | **-165,528.60**  |
| Penalización por Incumplimiento | Recurso Federal | **-165,528.78**  |  |
| Compensaciones Bancarias | Recurso Propio | **0.18**  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Descripción** | **Tipo** |  **Parcial**  |  **Monto**  |
|  |  |  |  |
| **Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios:** |  |  | **3,969,896.00**  |
| ***Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados*** |  |  |  |
| ***Ingresos Programas SEDIF*** | Recurso Propio | **254,101.00**  |  **3,969,896.00**  |
| ***Ingresos por Cuotas de Recuperación de Programas Alimentarios (Desayunos Escolares y Complementos Nutricionales)*** | Recurso Propio | **3,715,795.00**  |  |
| **Participaciones y Aportaciones** |  |  | **9,581,934.05**  |
| ***Aportaciones*** |  |  |  |
| ***Aportaciones Fondos*** |  |  |  **9,581,934.05**  |
| Aportaciones FAM Social 2017 | Recurso Federal | **10,700,034.22**  |  |
| Convenios SNDIF | Recurso Federal | **-1,118,100.17**  |  |
| **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas:** |  |  | **30,093,952.93**  |
| ***Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público*** |  |  |  |
| ***Transferencias, Asignaciones y Subsidios*** |  |  |  **26,149,506.87**  |
| Transferencias de GEQ por gastos pagados | Recurso Estatal | **26,149,506.87**  |  |
| ***Ayudas Sociales:*** |  |  |  **3,944,446.06**  |
| Donativos en Efectivo | Recurso Propio | **1,578,252.79**  |  |
| Donativos en Especie | Recurso Propio | **2,366,193.27**  |  |
| **OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS** |  |  | **11,487.56**  |
| ***Otros Ingresos y Beneficios Varios*** |  |  |  |
| ***Otros Ingresos y Beneficios Varios por:*** |  |  |  **11,487.56**  |
| Diferencias diversas en transacciones | Recurso Propio | **0.31**  |  |
| Diferencias diversas en transacciones | Recurso Federal | **1.25**  |  |
| Reintegros a Cargo de Empleados | Recurso Propio | **8,950.00**  |  |
| Reintegro Becas | Recurso Propio | **2,536.00**  |  |
|  |  |  **TOTAL DE INGRESOS :**  |  **43,583,426.12**  |

Los ingresos que se devengaron durante el mes de Diciembre, de acuerdo a la importancia que representan sobre el total de Ingresos son:

• Transferencias, Asignaciones y Subsidios: Ministración estatal del subsidio de operación de los gastos pagados de servicios personales y servicios básicos del mes de Diciembre por Oficialía Mayor del Poder Ejecutivo del Estado, con el fin de que el ingreso y gasto de estos conceptos se reflejen en el mes en que se efectúan, se toma la acción que se aplicara durante el ejercicio actual una vez realizada la consulta con los Auditores externos, consiste en cancelar el registro contable que se genera al momento de emitir el recibo fiscal (CFDI) el cual se efectúa al siguiente mes, con el propósito de registrar el ingreso en el mes que corresponde se emite recibo no fiscal para que los movimientos sean reflejados en los módulos del sistema financiero SA7. Se aclara que solo se efectúa la cancelación del registro contable y presupuestal, por lo que el documento fiscal sigue siendo válido ante el SAT. Estos ingresos representan el 60.00 % del total.

• Aportaciones: Ministraciones federales para obras y acciones a través de la Dirección Obra Pública y Gasto Social de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Poder Ejecutivo del Estado, recursos de FAM Social destinados a la adquisición de productos alimenticios : Desayunos en la modalidad de caliente y frio correspondiente a Diciembre, Insumos para complementos nutricionales niños menores y mayores de un año, correspondiente a la Dotación del mes de Diciembre, sujetos vulnerables dotación Noviembre . Insumos perecederos huevo correspondiente al mes de octubre, noviembre y diciembre. Ingreso representa el 24.19% del total del de Diciembre.

• Ingresos por recursos propios generados de cuotas de recuperación de los servicios proporcionados por los diferentes programas del SEDIF, Venta de Bases por licitación, programas alimentarios (desayunos escolares y complementos nutricionales, arrendamientos de inmuebles, rendimientos en chequeras e inversiones, donativos recibidos en efectivo por el 2% del Convenio con la Cámara Mexicana de Industria de la Construcción (CMIC), espacios de máquinas expendedoras para Actividades propias y donativos en especie de nuestros benefactores Home Depot México S. de R.L. de C.V, Koala Solutions Comercial, Ortopedia Mostkoff, entre otros donantes. Ingresos que representan el 19.25% del total de ingresos del mes de Diciembre.

• Ingresos generados de recursos etiquetados federales a través de las chequeras e inversiones de un día (mesa de dinero con instrumentos seguros) y por penalizaciones en incumplimiento en tiempo de entrega de proveedores de programas alimentarios y escuelas de tiempo completo, y recuperaciones por siniestros vehiculares. Representando el -0.85% del total de los ingresos de Diciembre.

* **Gastos y Otras Pérdidas.**

Se toman en consideración aquellos gastos que en el mes representaron un importe igual o mayor al 10% del total de los gastos.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Descripción** | **Tipo** |  **Parcial**  |  **Monto**  |
| **GASTOS Y OTRAS PERDIDAS** |  |  |  |
| ***Materiales y Suministros*** |  |  |  |
| Alimentos y Utensilios |  |  | **24,698,710.54**  |
| PRODUCTOS ALIMENTICIOS |  |  | **24,598,110.12**  |
| **INSUMOS DE ALIMENTOS DEL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES** para Ofna Dir Administrativa Insumos Alimenticios, Planta Almacenamiento y Distribución Agua, Depto. Finanzas insumos, Depto. Recursos y Servicios Agua, Depto. Construcción Agua, Depto. Control Patrimonial Insumos, Coord del Albergue Ramón Rodríguez familiar bocadillos curso de capacitación, Hogar Protección Infantil Caminando Juntos servicio de café, agua y galletas para reuniones y Ofna Dir Desarrollo Comunitario insumos de café y agua. | Recurso Propio |  **30,951.11** |  |
| **INSUMOS DE ALIMENTOS PARA ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS SEDIF** Para Secretaria Particular servicio de café para reuniones, Coord Eventos y Giras insumos, Ofna Dir Administrativa insumos, Depto. Recursos y Servicios refresco, Coord Programas Alimentarios insumos para reuniones de Orientación Alimentaria, Coord Atención a Menores y Adolescentes servicio de café para reuniones y compra de dulces para aguinaldos de posadas, Ofna Procuraduría refresco, Ofna Sub-Procuraduría servicio de café, Coord Prevención del Maltrato al Menor insumos niños institucionalizados, Coord Asesoría Jurídica a Población Vulnerable servicio de café, Coord Asesoría Jurídica a Casas Hogar servicio de café, Coord Adopciones servicio de café para clausura escuela de padres y Coord Programa Soluciones DIFerentes insumos para capacitación regional de grupos de desarrollo y enlaces municipales. | Recurso Propio |  **21,752.65** |  |
| **INSUMOS ALIMENTICIOS PROGRAMAS INSTITUCIONALES SEDIF** Para la preparación de alimentos de Coord Atención a Menores y Adolescentes de nov, dic y ene, Coord del Albergue Ramón Rodríguez familiar de nov y dic, Centro Asistencia y desarrollo Infantil No. 2 de nov, dic y ene, Centro Asistencia y desarrollo Infantil No. 3 de nov, dic y ene, Coord Programa Estatal del Adulto Mayor de nov y dic, Hogar Protección Infantil Caminando Juntos de dic y ene.  | Recurso Propio |  **598,348.56** |  |
| **INSUMOS ALIMENTICIOS PROG INSTITUCIONALES NACIONALES** Para Coord Programas Alimentarios insumos perecederos de oct, nov y dic.. | Recurso Propio |  **6,008,171.50** |  |
| **INSUMOS ALIMENTICIOS PROG INSTITUCIONALES NACIONALES** Para Coord Programas Alimentarios insumos para desayunos escolares y complementos nutricionales de oct, nov y dic. | FAM Social 2017 |  **17,938,886.30** |  |
| UTENSILIOS Y ACCESORIOS PARA ALIMENTACION |  |  | **100,600.42**  |
| **UTENSILIOS PARA PROG. INSTITUCIONALES DEL SEDIF** para el Hogar Protección Infantil Caminando Juntos CAS "Carmelita Ballesteros" Utensilios de cocina, charolas, cacerolas, estantes y cuchillos | SNDIF 2017 |  **99,075.60**  |  |
| **MATERIALES Y ACCESORIOS PARA MANEJO DE ALIMENTOS** Para Hogar Protección Infantil Caminando Juntos material desechable. | Recurso Propio |  **607.49**  |  |
| **MATERIALES Y ACCESORIOS PARA MANEJO DE ALIMENTOS** Para Hogar Protección Infantil Caminando Juntos termómetros para alimentos.. | SNDIF 2017 |  **917.33**  |  |

1. **NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**
* **PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

En este mes de Diciembre, no presenta movimiento en la columna de Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores.

* **PATRIMONIO GENERADO**

En este mes de Diciembre, no presenta movimiento en la columna de Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores.

1. **NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
* **EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes que se integra a Diciembre como se muestra a continuación:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Descripción** | **2017** | **2016** |
|  |  |  |
| Efectivo | 8,000.00  | 14,000.00  |
| Efectivo en Bancos - Tesorería | 5,733,222.00  | 3,605,031.34  |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 6,500,000.00  | 6,400,000.00  |
| Fondos con afectación específica | 1,204,270.44  | 1,026,323.55  |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 375,208.17  | 378,647.25  |
|  |  |  |
| **Total de Efectivo y Equivalentes:** | **13,820,700.61** | **11,424,002.14** |

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles al 31 de diciembre del 2017:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE** | **IMPORTE** | **FONDO** | **CONCEPTO** |
| **MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA** |  75,400.00  | 01G.01 | Recepción Modular / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,176.00  | 01G.01 | Silla Ejecutiva / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **108,808.00**  |  |  |
| **MUEBLES** |  38,278.84  | 67N.01 | Sala de Espera / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  38,278.84  | 67N.01 | Sala de Espera / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  7,748.80  | 67N.01 | Banca Metálica / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  7,748.80  | 67N.01 | Banca Metálica / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  7,748.80  | 67N.01 | Banca Metálica / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  7,748.80  | 67N.01 | Banca Metálica / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  10,440.00  | 67N.01 | Mesa para Convivencia / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  7,540.00  | 67N.01 | Gabinete / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **125,532.88**  |  |   |
| **EQUIPO DE COMPUTO** |  8,612.83  | 01A.01 | Equipo de Computo LENOVO / Secretaria Particular |
|  |  14,987.20  | 01A.02 | Equipo de Computo LENOVO / CRIQ |
|  |  10,068.80  | 11N.01 | Equipo de Computo AIO HP / Coordinación de Asesoría Jurídica a Población Vulnerable |
|  |  10,068.80  | 11N.01 | Equipo de Computo AIO HP / Coordinación de Asesoría Jurídica a Población Vulnerable |
| **TOTAL:**  |  **43,737.63**  |  |   |
| **OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION** |  4,408.00  | 01G.01 | Bafle Portátil / Coordinación de Eventos y Giras |
|  |  14,200.00  | 01A.02 | Bascula Médica / CRIQ |
|  |  3,999.68  | 01A.02 | Silla para Ducha / CRIQ |
|  |  3,999.68  | 01A.02 | Silla para Ducha / CRIQ |
|  |  11,136.00  | 01G.01 | Purificador de Agua / Coordinación del Albergue Ramón Rodríguez Familiar |
|  |  4,910.28  | 01G.01 | Mesa Picolo / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  11,716.00  | 01G.01 | Reloj Checador / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  16,936.00  | 67N.01 | Filtro de Agua / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  6,043.60  | 01G.01 | Fuente Decorativa / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  6,043.60  | 01G.01 | Fuente Decorativa / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  8,688.40  | 67N.01 | Cesto para Basura / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  8,688.40  | 67N.01 | Cesto para Basura / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  8,688.40  | 67N.01 | Cesto para Basura / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  8,688.40  | 67N.01 | Cesto para Basura / "CAS Carmelita Ballesteros" |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE** | **IMPORTE** | **FONDO** | **CONCEPTO** |
|  | 8,995.80  | 67N.01 | Contenedor para Basura / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 8,995.80  | 67N.01 | Contenedor para Basura / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,413.72  | 67N.01 | Carro de Servicio para Lavandería / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,413.72  | 67N.01 | Carro de Servicio para Lavandería / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,413.72  | 67N.01 | Carro de Servicio para Lavandería / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,413.72  | 67N.01 | Carro de Servicio para Lavandería / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,413.72  | 67N.01 | Carro de Servicio para Lavandería / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,672.40  | 67N.01 | Mesa para Exteriores / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,672.40  | 67N.01 | Mesa para Exteriores / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,672.40  | 67N.01 | Mesa para Exteriores / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 5,672.40  | 67N.01 | Mesa para Exteriores / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,822.43  | 67N.01 | Carro de Servicio para Intendencia / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,822.43  | 67N.01 | Carro de Servicio para Intendencia / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,822.43  | 67N.01 | Carro de Servicio para Intendencia / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,822.43  | 67N.01 | Carro de Servicio para Intendencia / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 52,200.00  | 67N.01 | Barra de Servicio para Cocina/ "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **253,385.96**  |  |   |
| **EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES** | 8,004.00  | 67N.01 | Teatro en Casa / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  | **8,004.00**  |  |   |
| **APARATOS DEPORTIVOS** | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 3,132.00  | 01G.01 | Bicicleta Rodada 26 / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  | **46,980.00**  |  |   |
| **EQUIPO RECREATIVO Y EDUCACIONAL** | 8,584.00  | 11N.01 | Árbol de Navidad / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 10,476.54  | 67N.01 | Futbolito/ "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  | 10,476.54  | 67N.01 | Futbolito/ "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  | **29,537.08**  |  |   |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NOMBRE** | **IMPORTE** | **FONDO** | **CONCEPTO** |
| **AUTOMOVILES Y EQ TERRESTRE** |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
|  |  307,769.99  | 11N.01 | Camioneta Nissan Modelo 2018 / Coordinación de Programas Alimentarios |
| **TOTAL:**  |  **2,462,159.92**  |  |   |
| **EQUIPO DE SEGURIDAD** |  23,176.80  | 67N.01 | Traje Brigadista / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  23,176.80  | 67N.01 | Traje Brigadista / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  23,176.80  | 67N.01 | Traje Brigadista / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  23,176.80  | 67N.01 | Traje Brigadista / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  23,176.80  | 67N.01 | Traje Brigadista / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  23,176.80  | 67N.01 | Traje Brigadista / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **139,060.80**  |  |   |
| **MAQ Y EQ INDUSTRIAL** |  17,400.00  | 01G.01 | Compresor para Unidad Dental / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **17,400.00**  |  |   |
| **SIST DE AIRE ACONDICIONADO Y DE CALEFACCION** |  4,709.37  | 67N.01 | Sistema Purificador de Aire / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  4,709.37  | 67N.01 | Sistema Purificador de Aire / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **9,418.74**  |  |   |
| **EQ DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION** |  11,116.51  | 01A.01 | Transceiver Module / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  11,116.51  | 01A.01 | Transceiver Module / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  65,105.37  | 01A.01 | Cisco Switch / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  7,011.36  | 01A.01 | Panel (24) / "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  59,019.01  | 01A.01 | Conmutador IP/ "CAS Carmelita Ballesteros" |
|  |  3,425.21  | 01A.01 | Teléfono Secretarial / "CAS Carmelita Ballesteros" |
| **TOTAL:**  |  **156,793.97**  |  |   |
| **SOFTWARE** |  3,468.40  | 01G.01 | Software Office 365 / CRIQ |
| **TOTAL:**  |  **3,468.40**  |  |   |
| **LICENCIAS INFORMATICAS** |  4,048.40  | 11N.01 | Licencia de Office / Coordinación de Asesoría Jurídica a Población Vulnerable |
|  |  4,048.40  | 11N.01 | Licencia de Office / Coordinación de Asesoría Jurídica a Población Vulnerable |
| **TOTAL:**  |  **8,096.80**  |   |   |
| **TOTAL ADQUISICIONES:** |  **3,412,384.18**  |   |   |

De las adquisiciones de bienes muebles del mes que se reportan en el cuadro superior, el importe que se pagó durante el mes fue por un importe de $3, 412,384.18 (Tres millones cuatrocientos doce mil trescientos ochenta y cuatro pesos 18/100 M.N.) de las adquisiciones registradas, donde hubo adquisiciones con recurso federal y el mayor importe fue adquisiciones de equipo de transporte para ser asignados al programa de programas alimentarios unidades adquiridas con recurso propio de la entidad.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **FONDO** | **NOMBRE DE FONDO** | **IMPORTE** |
| 01G.01 | Recursos Propios SEDIF | 220,913.88  |
|  01A.01  | Recursos Subsidio GEQ | 165,406.80  |
|  67N.01  | Equipamiento del Centro de Asistencia Social "Carmelita Ballesteros" | 489,898.62  |
|  01A.02  | Remanentes Recursos Subsidio GEQ | 37,186.56  |
|  11N.01  | Cuotas de Recuperación. Ejercicio 2017 | 2,498,978.32  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Descripción** | **Diciembre** | **Diciembre** |
| **2017** | **2016** |
| **Ahorro /Desahorro antes de rubros Extraordinarios** | -9,065,733.90 | -2,096,228.05 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo |  |  |
|  Depreciación | 789,713.02 | 741,392.25 |
|  Amortización | 25,352.40 | 22,994.56 |
|  Incrementos en las provisiones |  |  |
|  Incremento en inversiones producido por revaluación |  |  |
|  Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo |  |  |
|  Incrementos en cuentas por cobrar Partidas extraordinarias |  |  |
|  (Otros Gastos Varios - Diferencias diversas) | 0.23 | 1.60 |
|  (Inversión Pública no Capitalizable) | 0.00 | 0.00 |

Cabe mencionar que la depreciación de los bienes muebles, se realizó a partir de los bienes adquiridos en el ejercicio del 2013 y se está efectuando en forma mensual.

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

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

**CORRESPONDIENTE: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**
**(PESOS)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1 Ingresos Presupuestarios** |  | **384,980,486.65** |
|  |  |  |
| **2 Más ingresos contables no presupuestarios** |  | **144.68**  |
| Incremento por variación de inventarios |  |  |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |  |  |
| Disminución del exceso de provisiones |  |  |
| Otros ingresos y beneficios varios |  |  |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | **144.68**  |  |
|  |  |  |
| **3 Menos ingresos presupuestarios no contables** |  | **0.00**  |
| Productos de capital |  |  |
| Aprovechamientos capital |  |  |
| Ingresos derivados de financiamientos |  |  |
| Otros ingresos presupuestarios no contables |  |  |
|  |  |  |
| **4 Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)** |  | **384,980,631.33**  |

B. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

**CORRESPONDIENTE: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(PESOS)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1 Total de egresos (presupuestarios)** |  | **377,100,963.68** |
| **2 Menos egresos presupuestarios no contables** |  | **14,139,680.35**  |
| Mobiliario y equipo de administración | **2,521,682.68** |  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | **550,466.94** |  |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | **325,838.03** |  |
| Vehículos y equipo de transporte | **2,462,159.92** |  |
| Equipo de defensa y seguridad | **139,060.80** |  |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | **623,148.59** |  |
| Bienes artísticos, culturales y científicos | **35,941.12** |  |
| Activos biológicos |  |  |
| Bienes inmuebles |  |  |
| Activos intangibles |  |  |
| Software | **89,607.22** |  |
| Obra pública en bienes propios |  |  |
| Anticipo a contratistas |  |  |
| Estimaciones de obra Oct |  |  |
| Acciones y participaciones de capital |  |  |
| Compra de títulos y valores |  |  |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otras análogos |  |  |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales |  |  |
| Amortización de la deuda pública |  |  |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) |  |  |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables |  |  |
| Entradas de almacén (Entradas de almacén) | 7,391,775.05 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3 Más gastos contables no presupuestales** |  | **16,198,240.22**  |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | **9,349,745.49** |  |
| Provisiones |  |  |
| Disminución de inventarios |  |  |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia |  |  |
| Aumento por insuficiencia de provisiones |  |  |
| Otros Gastos | **75,802.88** |  |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales (torneo de golf) | **25,333.32** |  |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales (Salidas de almacén) | 6,747,358.53 |  |
| **4 Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)** |   | **379,159,523.6**  |

1. **Notas de Memoria**
2. **Notas al Estado de Situación Financiera**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

* Valores
* Emisión de obligaciones
* Avales y garantías
* Juicios
* Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
* Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

* Cuentas de ingresos
* Cuentas de egresos

**Cuentas de orden contables**

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

**(PESOS)**

1. **Valores:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** |
| Valores en Custodia |   |   |
| Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado |   |   |
| Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado |   |   |

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de Diciembre, tasa y vencimiento:

**(PESOS)**

 **B. Emisión de Obligaciones:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** | **TASA** | **VENCIMIENTO** |
| Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna |   |   |   |   |
| Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa |   |   |   |   |
| Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna |   |   |   |   |
| Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa |   |   |   |   |

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de Diciembre del 2017, tasa y vencimiento:

**(PESOS)**

 **C. Avales y Garantías:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** | **TASA** | **VENCIMIENTO** |
| Avales Autorizados |   |   |   |   |
| Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar |   |   |   |   |
| Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno |   |   |   |   |

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

**(PESOS)**

 **D. Juicios:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** |
| Demanda Judicial en Proceso de Resolución | Demandas Civiles Arrendamientos |  374,614.10  |

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

**(PESOS)**

 **E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** | **VENCIMIENTO** |
| Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares |  |   |   |

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de Diciembre del 2017, y vencimiento:

**(PESOS)**

 **F. Bienes en Concesión o en Comodato:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** | **VENCIMIENTO** |
| Bienes Bajo Contrato en Concesión |   | 0.00  |   |
| Bienes Bajo Contrato en Comodato |   | 7,074,338.00  |   |

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

**(PESOS)**

 **G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** | **OBSERVACIÓN** |
| Bienes Arqueológicos Muebles |   |   |   |
| Bienes Arqueológicos Inmuebles |   |   |   |
| Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna |   |   |   |
| Bienes Artísticos Muebles |   |   |   |
| Bienes Artísticos Inmuebles |   |   |   |
| Bienes Históricos Muebles |   |   |   |
| Bienes Históricos Inmuebles |   |   |   |
| Bienes Históricos Documentos y Expedientes |   |   |   |
| Bienes Históricos Colecciones |   |   |   |

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

**(PESOS)**

 **H. Otras Cuentas de Orden:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **TIPO** | **MONTO** | **OBSERVACIÓN** |
| Control y Seguimiento |   |   |   |

**Cuentas de orden presupuestario**

Se informa del monto al 31 de Diciembre del 2017 de las cuentas de orden presupuestario:

**(PESOS)**

1. **Ingresos:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **MONTO** | **OBSERVACIÓN** |
| Ley de Ingresos Estimada | 345,592,512.00  |   |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | -0.09  |   |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 39,387,974.74  |   |
| Ley de Ingresos Devengada | -5,156,527.84  |   |
| Ley de Ingresos Recaudada | -379,823,958.81  |   |
| **TOTAL:** | 0.00  |   |

1. **Egresos:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **MONTO** | **OBSERVACIÓN** |
| Presupuesto de Egresos Aprobado | -345,592,512.00  |   |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 17,878,708.86  |   |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | -49,387,160.70  |   |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 0.16  |   |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 130,788.27  |   |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 0.00  |   |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 376,970,175.41  |   |
| **TOTAL:** | 0.00  |   |

1. **Notas de Gestión Administrativa:**

**1. Introducción:**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, es un organismo público descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 3 y 14 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro; sujeto a la normatividad del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

**2. Panorama Económico y Financiero:**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (SEDIF) dentro del panorama económico y financiero en el que se encuentra inmersa la Entidad es principalmente la inflación que para el ejercicio fiscal del 2017 se consideró de 6.77%.

**3. Autorización e Historia:**

**a)** Fecha de creación del ente:

El 26 de diciembre de 1985 el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” (No. 52) fue publicado el decreto de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro.

**b)** Principales cambios en su estructura:

El 23 de agosto de 2013 en el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” (No. 42) fue publicada la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, documento que reforma la Ley de creación, misma que entro en vigor el 19 de febrero de 2014.

**4. Organización y Objeto Social:**

**a)** Objeto social:

Que dentro de las actividades sustantivas del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro se encuentra la atención a la población vulnerable de acuerdo con lo establecido en los artículos 2 y 3 de la Constitución Política del Estado de Querétaro, en relación con el artículo 2 fracciones I, II y III del de la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, y la fracción I del artículo 3 de la ley de Asistencia Social del Estado de Querétaro.

**b)** Principal actividad:

Promover el bienestar social y prestar, tanto en forma directa como coordinada con los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, servicios de asistencia social, con apoyo en las normas que dicte la Secretaría de Salud, el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia y el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

Apoyar el desarrollo de la familia, la comunidad y de los sujetos que de acuerdo con la Ley del Sistema de Asistencia Social del Estado de Querétaro, necesitan de los servicios que la misma establece.

Impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de la niñez.

Coordinar y apoyar las actividades de los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, de conformidad con los convenios que celebre cada municipio con el Sistema Estatal.

Promover el fortalecimiento de los valores, a efecto de elevar la calidad de vida de la población en el Estado de Querétaro.

Operar, administrar y fomentar la creación de establecimientos de asistencia social en beneficio de niños, niñas, adolescentes, mujeres, adultos mayores y personas con discapacidad, en situación de abandono, desamparo o sin recursos.

Realizar estudios e investigaciones sobre los problemas de la familia, de los menores, de los adultos mayores y de las personas con discapacidad.

Apoyar, en la medida de la capacidad presupuestaria, las actividades que lleven a cabo las instituciones de asistencia privada cuyo objeto sea la prestación de servicios de asistencia social, sin perjuicio de las atribuciones que al efecto correspondan a otras dependencias.

Prestar gratuitamente servicios de asistencia jurídica y de orientación social a los menores de edad, adultos mayores y personas con discapacidad sin recursos y en estado de abandono.

Coadyuvar con el Ministerio Público en la protección de los menores, adultos mayores y personas con discapacidad.

Procurar permanentemente la adecuación y cumplimiento de sus objetivos y programas, así como los de los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, con el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia.

Actuar ante los tribunales del Estado, en todo juicio en que se vean afectados los derechos de menores de edad, adultos mayores y personas con discapacidad.

Implementar los medios de información, orientación y concientización, dirigidos a quienes deseen realizar trámites de adopción en el Estado de Querétaro, sobre la importancia social y jurídica de incorporar a su familia a un menor de edad.

Prestar servicio social a favor de las mujeres que radiquen en el Estado, a efecto de brindar un espacio de reflexión y esparcimiento con herramientas que les permita mejorar su calidad de vida.

Administrar los recursos y bienes que integran su patrimonio, pudiendo celebrar para tal efecto, convenios, acuerdos o contratos, con la finalidad de eficientar su manejo y procurar su ampliación.

Celebrar convenios o contratos para la concertación de acciones de asistencia social con los sectores público, social y privado.

Proponer al titular del Poder Ejecutivo del Estado, a través de la Secretaría de Gobierno, la emisión o modificación de reglamentos y demás ordenamientos legales que tengan relación con las atribuciones del Sistema.

Las demás que le otorguen la presente Ley y otras disposiciones aplicables.

**c)** Ejercicio fiscal:

01 de Enero de 2017 al 31 de Diciembre del 2017

**d)** Régimen jurídico.

Es un organismo público descentralizado de interés social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 3 y 14 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro.

**e)** Consideraciones fiscales del ente:

Se considera Administración Pública Estatal en General, siendo sus obligaciones las siguientes:

1. Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por sueldos y salarios.
2. Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Servicios Profesionales.
3. Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Renta de bienes Inmuebles.
4. Presentación Mensual de la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros.
5. Presentación de Declaración Anual sobre pagos y retenciones de Servicios Profesionales.
6. Presentación de Declaración Anual sobre pagos y retenciones por pago de Rentas de Bienes Inmuebles.
7. Presentación de Declaración Anual sobre las retenciones de los Trabajadores que recibieron Sueldos y Salarios y Trabajadores Asimilados a Salarios.
8. Presentación de Declaración Informativa Anual de Subsidio para el empleo.
9. Presentación de Declaración Informativa Anual de Donativos Otorgados.
10. Presentación de Declaración Anual de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

**f)** Estructura organizacional básica 2017



**g)** Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No aplica

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:**

**a)** Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

A la fecha se ha observado lo estipulado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por la CONAC.

**b)** La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Todos los eventos que afectan económicamente en el SEDIF están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria, o bien a su valor estimado o de avalúo.

**c)** Postulados básicos.

Las bases de preparación de los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (SEDIF), aplican los Postulados Básicos de sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable del ingreso, valuación, dualidad económica y consistencia.

**d)** Normatividad supletoria.

No se aplica normatividad contable supletoria.

**e)** Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

Ingresos: Los ingresos se reconocen cuando se tiene el derecho de cobro o se devengan de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC.
Egresos: Los egresos se encuentran reconocidos al costo histórico en el momento en que se devengan.

Plan de implementación:

**2011:** Durante este ejercicio se configuró el nuevo sistema con algunos instrumentos técnicos para llevar a cabo la migración de saldos y dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Se adoptó el Plan de Cuentas, el Clasificador por Objeto del Gasto y el Clasificado por Rubro de Ingresos.

**2012:** Al inicio del ejercicio se realizó la reclasificación de los saldos al nuevo sistema con la estructura de la cuentas definida de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por la CONAC.

**2013:** Segundo año de implementación del sistema contable presupuestal para dar cumplimiento a la normatividad establecida.

**2014:** Tercer año con ajustes del sistema contable presupuestal para dar cumplimiento a la normatividad establecida

Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

En el marco de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el SEDIF realizó la configuración y parametrización en su sistema contable y presupuestal, conforme a las características de estructura, diseño y operación que indica esta Ley. Las adecuaciones consistieron en la adopción de los siguientes instrumentos técnicos: Plan de cuentas, Clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Rubro de Ingresos y Lista de Cuentas.

Es importante destacar la adecuación a los criterios de registro en los siguientes rubros:

Ingresos: En materia del Ingreso se adoptó el clasificador por rubro de ingresos así como las etapas presupuestales del ingreso aprobado, modificado, devengado y recaudado.

Egresos: En materia de Egresos, se adoptó el clasificador por objeto del gasto emitido por la CONAC. Asimismo se adecuaron los procesos de registro de operaciones para atender los momentos contables del egreso (aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado).

**2015:** En materia de Obras públicas se adoptó el sistema de registro de obras en proceso, conforme a la normatividad CONAC.

**2016:** Control, verificación y publicación de activos no circulante del SEDIF como lo señala la CONAC.

**2017:** Durante este ejercicio se configuro en el sistema financiero de la entidad los parámetros para la emisión de Estados Financieros de conformidad a la Ley de Disciplina Financiera de las entidades federativas y los municipios, y cumplir con la publicación de los mismos en la plataforma de la Entidad.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas:**

**a)** Actualización:
Tratando de llevar a cabo lo indicado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental e implementando las actualizaciones que publica el CONAC.

**b)** Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:
No aplica

**c)** Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:
No aplica

**d)** Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:
Para el Almacén de Productos de consumo y donativos en especie, se utiliza el método de valuación P.E.P.S. Primeras Entradas Primeras Salidas, debido a que las existencias están valuadas a las últimas entradas o sea a los últimos precios a través de esta método se muestran los costos actuales evitando el rezago de los artículos, motivo por el cual se adopta este.

**e)** Beneficios a empleados:
En proceso de realización, se tiene el estudio actual para la determinación de una provisión para pensiones a largo plazo.

**f)** Provisiones:
En proceso de realización políticas para las cuentas incobrables.

**g)** Reservas:
No aplica

**h)** Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:
Las políticas que se han implementado acabo en el SEDIF apoyan para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los postulados básicos emitidos por la CONAC.

**i)** Reclasificaciones:
Al momento de la implementación del nuevo sistema financiero, no se observó que se tenía que solicitar desde la cuenta contable el que se indicara el Fondo de Financiamiento, descubriendo con esto que si no lo tenía el sistema no proporciona los datos a nivel balanza por fondo, lo cual nos abrevia trabajo de análisis para entrega de información por cada tipo de recurso, por lo que al principio del ejercicio 2013 Enero se realizaron las reclasificaciones dentro de las mismas cuenta de balance pero realizándose este a nivel de registro sin fondo a su fondo correspondiente, sin que se afecte importe alguno.

En este periodo se tiene reclasificaciones referentes a bienes muebles que fueron adquiridos o donados.

**j)** Depuración y cancelación de saldos:
Se realizaron la depuración y cancelación de saldos conforme a la razonabilidad de cada una de las cuentas.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:**

**a)** Activos en moneda extranjera:
No aplica

**b)** Pasivos en moneda extranjera:
No aplica

**c)** Posición en moneda extranjera:
No aplica

**d)** Tipo de cambio:
No aplica

**e)** Equivalente en moneda nacional:
No aplica

**8. Reporte Analítico del Activo:**

**a)** Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:
En proceso de implementación conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, pretendiéndose utilizar el método de Línea Recta, consistente en Costo de Adquisición del Activo depreciable o Amortizable, menos Valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o económica.

**b)** Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:
No aplica

**c)** Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:
No aplica

**d)** Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:
No aplica

**e)** Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:
No aplica

**f)** Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:
No aplica

**g)** Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:
No aplica

**h)** Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
No aplica

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

1. Inversiones en valores:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No. CUENTA CONTABLE** | **MANEJO DE CHEQUERA** | **FONDO** | **CUENTA DE** | **INSTITUCION** |  **INSTRUMENTO**  | **IMPORTE AL** |
| **CHEQUES** | **BANCARIA** | **FINANCIERO** | **31-dic-17** | **30-nov-17** |
| 111.4.1.1.4.001 | RECURSO PROPIOS  | 01G.01 | 5033 | DEL BAJIO |  MESA DE DINERO  | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 111.4.1.1.2.003 | RECURSOS SUBSIDIO GEQ 2015 | 01A.01 | 4996 | BANAMEX |  MESA DE DINERO  | 1,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 111.4.1.1.4.001 | RECURSOS PROPIOS SEDIF (EJECUCION PTO)  | 11N.01 | 7424 | BANAMEX |  MESA DE DINERO  | 4,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 111.4.1.1.4.006 | DONATIVOS CMIC | 01G.01 | 7282 | DEL BAJIO |  MESA DE DINERO  | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 |
|  |  |  | **INVERSIONES DE RECURSOS PROPIOS:** | 6,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 111.4.1.2.4.004 | RECURSOS FAM SOCIAL 2017 | 16N.01 | 7553 | DEL BAJÍO | MESA DE DINERO | 0.00 | 11,300,000.00 |
|   |   |   | **INVERSIONES DE RECURSOS ETIQUETADOS:** | 0.00 | 11,300,000.00 |
|  |  |  |  | **TOTAL INVERSION:** | **6,500,000.00** | **28,800,000.00** |

 **b)** Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:
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, según corresponda:
No aplica

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

**a)** Por ramo administrativo que los reporta:
No aplica

**b)** Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:
No aplica

**10. Reporte de la Recaudación:**

**a)** Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DESCRIPCION** | **FONDO** | **RECAUDADO** |
| RECURSOS PROPIOS SEDIF | 01G.01 | 17,382,355.97 |
| RECURSOS CUOTAS PROGRAMAS ALIMENTARIOS | 01G.02 | 300.52 |
| ESCUELAS DE TIEMPO COMPLETO APORTACIÓN MUNICIPIOS | 01G.04 | 113.04 |
| RECURSOS PROPIOS DONATIVOS CMIC 2% AL MILLAR | 01G.05 | 1,593,042.69 |
| CUOTAS DE RECUPERACION. EJERCICIO 2017 | 11N.01 | 33,494,323.46 |
| CUOTAS DE RECUPERACION. EJERCICIO 2015 | 16G.01 | 357.93 |
| CUOTAS DE RECUPERACION. EJERCICIO 2016 | 18G.01 | 145,710.62 |
| **TOTAL RECURSO PROPIO:** |  **52,616,204.23**  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DESCRIPCION** | **FONDO** | **RECAUDADO** |
| RECURSOS SUBSIDIO GEQ | 01A.01 | 189,655,919.74 |
| REMANENTES RECUSOS SUBSIDIO GEQ | 01A.02 | 10,405.39 |
| PROGRAMA DE INVERSION DIRECTAS (GEQ) P/OBRA PUBLICA PARTICIPACIONES 2017 | F01.01 | 816,659.91 |
| Excedentes de Ingresos propios 2017 | E70.01 | 1,404,676.37 |
| **TOTAL RECURSO ESTATAL:** |  **191,887,661.41**  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DESCRIPCION** | **FONDO** | **RECAUDADO** |
| FAM SOCIAL. Ejercicio 2017 | 16N.01 | 129,096,684.00 |
| FAM Básica. Ejercicio 2014 | 51H.01 | 66.52 |
| FAM SOCIAL. Ejercicio 2015 | 56H.01 | 32,338.02 |
| PROGRAMA DE DESARROLLO COMUNITARIO "COMUNIDAD DIFERENTE" SUBPROGRAMA COMUNIDAD DIFERENTE PARA EL EJERCICIO FISCAL 2017 | 63N.01 | 1,615,860.00 |
| PROG DESARROLLO COMUNITARIO "COMUNIDAD DIFERENTE" SUBPROG REHAB Y EQUIPAM ESPACIOS ALIMENTARIOS 2017 | 66N.01 | 1,005,905.57 |
| FAM SOCIAL. Ejercicio 2016 | 67H.01 | 683,526.85 |
| EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE ASISTENCIA SOCIAL "CARMELITA BALLESTEROS" | 67N.01 | 2,885,712.21 |
| RAMO 12 CONV DE COLABORACION SNDIF "REHAB. DE ESPACIOS E INFRA. PARA FORTALECER LOS SERVICIOS QUE BRINDAN EL HPI C. J. DEL SEDIF" | 88F.19 | 0.00 |
| **TOTAL RECURSO FEDERAL:** |  **135,320,093.17**  |

|  |  |
| --- | --- |
| **RECURSOS ENERO - DICIEMBRE 2017:** | **379,823,958.81** |

NOTA: Los recursos estatales y federales son en razón de aportaciones, transferencias y convenios con gobierno estatal y entidades federales.

La recaudación de los recursos propios son en razón de ingresos por ventas de bienes y servicios, rendimientos, donativos en especie y en efectivo.

**b)** Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:





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

**a)** Utilizar al menos los siguientes indicadores: Deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.

No aplica.

**b)** Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No aplica.

**12. Calificaciones otorgadas:**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

No aplica

**13. Proceso de Mejora:**

Se informará de:

**a)** Principales Políticas de control interno:

Manual de Políticas de la Dirección Administrativa 2017, así como un estudio de mapeo estructural de procedimientos, funciones y de organización de la institución.

**b)** Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se continua trabajando en el cambio transcendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

**14. Información por Segmentos:**

No aplica

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

No aplica

**16. Partes Relacionadas:**

No aplica

**17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:**

Se observa en los estados financieros de la Entidad

 Lic. Juan Pablo Rangel Contreras L.A. Eleamor Hernández Bustos C.P. Ma. Reyna Rojas Teniente

 Director General Directora Administrativa Jefe Departamento de Finanzas