

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018.

Notas de desglose

H.1) INFORMACIÓN CONTABLE

1) Notas al Estado de Situación Financiera

2)

Activo

Efectivo y Equivalentes

Al 30 de junio 2018 se tienen pendientes los siguientes fondos revolventes:

Nombre	Adscripción	Monto
Hoyos Flores Aurelio	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Castro Rodelas Aurea	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Pedraza Presno Teresita	Dirección de Delegaciones	7,000.00
San Martín Rodríguez José Antonio	Dirección de Alimentación y Desarrollo Comunitario	12,000.00
Nuño Fuentes Raquel	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Granda Peregrina Georgina	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Arteaga Hernández Liliana	Albergue Psiquiátrico Infantil	3,000.00
Ortega Vázquez Edmundo	Dirección de Delegaciones	14.63
Zarate Sánchez Adriana	Casa de la Niñez de Tehuacan	3,000.00
Nieto Kirwan Diana	Casa del Estudiante	3,000.00
Lozada Hernández Pilar Tatiana	Unidad de Participación Ciudadana	10,000.00
Hernández Ruiz María Angelica	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Fernandez Muñoz María del Carmen	Programa Beca a un Niño Indígena	3,000.00
Suarez Alfonso Maivelyn	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Escobedo Gómez Yolanda	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Nieto Vázquez Jorge Luis	Dirección de Delegaciones	3,000.00
Gutierrez Cholula Jesus Daniel	Dirección de Delegaciones	3,000.00
López Palafox Angel Antonio	Dirección de Delegaciones	9,000.00
Corona Osio Sigfrido	Dirección de Delegaciones	3,000.00
Méndez Rojas Irma	Procuraduría de Protección de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes y Dirección Jurídica	3,000.00
Rámirez Martínez Francisco Eulogio	Dirección de Delegaciones	3,000.00
Durán Meneses Emmanuel	Dirección General	10,000.00
López Marquez Miriam	Control y Seguimiento	3,000.00
González Ortega Alejandro	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Salazar Celicio María Elena Guadalupe	Dirección de Delegaciones	9,000.00
Inchaustegui Casanova Carla Verónica	Casa de la Niñez Poblana	3,000.00
Pérez Xilotl Rafael	Dirección Administrativa	25,000.00
Reyes Ozuna Cristobal	Departamento de Recursos Materiales y Servicios	25,000.00
López Hernández Francisco	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Macip Castilla Rene Martin	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Vazquez Romero Edith Yasmin	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Dominguez Valle Francisco	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Carrillo García Karen	Dirección de Delegaciones	12,000.00
Castañeda Rosales Josue	Casa del Adolescente	3,000.00
Salas Gayosso Miguel	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Lara Esteban Mario	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Calva Gómez Bianey	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Cuellar Juárez Carlos Francisco	Dirección de Delegaciones	3,000.00
García Domínguez Ofelia	Dirección de Delegaciones	3,000.00
Calleja Vázquez Alejandro	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Casimiro García Monserrat	Dirección de Delegaciones	7,000.00
Cortes Carrasco Jesus Alejandro	Dirección de Fortalecimiento Institucional	7,000.00
De la Torre Velez Alejandra	Dirección de Delegaciones	7,000.00
TOTAL		294,014.63

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional y en cuentas productiva específicas.

Las cuentas corrientes son:

Número de Cuenta	Institución	Fuente de Financiamiento	Título	Saldo en libros al 30 de junio de 2018
1613	Bancomer	Recursos Estatales	Recursos Estatales	597,107.56
6891	Bancomer	Recursos Propios	Donativos	434,888.01
1693	Bancomer	Ramo 33	Ramo 33 del año 2018	1,366,615.38
1977	Banorte	Cuotas Ramo 33	Cuotas Ramo 33	521,312.75
1986	Banorte	Recursos Propios	Recursos Propios	1,012,268.60
1995	Banorte	Recursos Propios	Donativos	263,966.45
2059	Banorte	Recursos Propios	Crédito a la Palabra	3,391,945.13
0950	Banorte	Recursos Propios	Beca a un Niño indígena	1,206,830.30
6129	Banorte	Recursos Estatales	Recursos Estatales 2017	192,718.73
1186	Banorte	Recursos Estatales	Recursos Estatales 2018	192,991.86
0044	Banorte	Donativos Discapacidad	Donativos Discapacidad	25,010.87
1234	Banorte	Donativos Mujer	Donativos Mujer	33,148.05
6018	Bancomer	DIF Nacional	Espacios Alimentarios 2018	3,689,898.66
5968	Bancomer	DIF Nacional	Comunidad Diferente 2018	1,527,000.00
5828	Bancomer	DIF Nacional	Acciones para el Fortalecimiento de Niñas, Niños, Adolescentes y Jóvenes en el Estado de Puebla 2018	1,945,825.00
				16,401,527.35

Las inversiones en valores se manejan en papel gubernamental y de liquidez inmediata, al 30 de junio de 2018 son:

Número de Cuenta	Institución	Fuente de Financiamiento	Título	Saldo en libros al 30 de junio de 2018
2145	Banorte	Recursos Propios	Cuotas Ramo 33	24,214,446.65
2132	Banorte	Recursos Propios	Donativos	1,251,313.87
2667	Banorte	Recursos Estatales	Crédito a la Palabra de la Mujer	2,616,885.87
0424	Banorte	Recursos Propios	Recursos Propios	2,126,081.79
2854	Banorte	Recursos Estatales	Recursos Estatales 2017	4,623,726.43
5747	Banorte	Recursos Estatales	Recursos Estatales 2018	52,915,313.17
3727	Bancomer	Recursos Ramo 33	Recursos Ramo 33 2018	17,486,734.25
				105,234,502.03

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

Derechos Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

A) Por los gastos entregados al personal para su posterior comprobación:

NOMBRE	IMPORTE
Valencia Guevara Maria del Carmen	1,634.00
Romano Saldaña Nagby	2,351.90
Rosales Lozano Maria Patricia	858.00
Tejeda Rodriguez Alma Nery	3,900.00
Villavicencio Leyva Margarita Camelia	1,654.00
Picazo Vela Mario Ernesto	500.00
Escobedo Gonzaga Maria Angelica	923.00
Luna Cholula Rafael	22.05
Valerdi Linares Osvaldo	600.00
Garcia Cortes Enrique	10,000.00
Cortes Carrasco Jesus Alejandro	4,000.00
Hernandez Lopez Paul	3,768.19
Zamora Flores Fernando	500.00
Ponce Martinez Jose de Jesus Tomas	670.00
Coalt Popoca Maria Luisa	382.00
Nieto Kirwan Diana	28,652.00
De Librado Carreon Kristell	20,935.60
Prado Alvarez Gonzalo	1,311.50
Ocaña Gallegos Maria de Lourdes	14,280.00
Duran Meneses Emmanuel	3,800.00
Arce Tapia Emilio	10.00
Garcia Mendez Moises	15,000.00
Hernandez Arellano Christian	8,000.00
Gomez Calderon Lizbeth	15,000.00
Rocha Morales Eduardo Manuel	50.00
Mendez Rojas Irma	2,467.00
Franco Sanchez Andres Delfino	9,300.00
Castillo Esteban Gael Arturo	4,270.00
Rios Beltran Maricruz	17,480.00
Navarro Almaraz Veronica	7,500.00
	179,819.24

B) Las cuentas por cobrar por otros derechos a recibir:

Subsidio al empleo	3,540.27
Depósitos en garantía por reintegrar	435.80
Otros	8,325.09
	<u>12,301.16</u>

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

C) Por las Cuotas Alimentarias por Cobrar al 30 de junio de 2018 de las entregas de los Programas de Desayunos Fríos y Calientes del segundo cuatrimestre de 2018 pendiente de pago.

CUOTAS ALIMENTARIAS POR COBRAR			
MUNICIPIO	DESAYUNOS FRIOS	DESAYUNOS CALIENTES	TOTAL
CHIAUTZINGO	0.00	1,291.95	1,291.95
HUEJOTZINGO	0.00	478.50	478.50
JOLALPAN	56,049.00	24,319.50	80,368.50
PUEBLA	2,268.00	0.00	2,268.00
SAN MARTIN TEXMELUCAN	0.00	1,261.50	1,261.50
SAN MATIAS TLALANCALECA	0.00	652.50	652.50
SAN SALVADOR EL VERDE	0.00	870.00	870.00
TLANEPANTLA	16,262.40	7,092.00	23,354.40
TOTAL	74,579.40	35,965.95	110,545.35

Bienes disponibles para su consumo (inventarios)

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia maneja los siguientes almacenes:

- Almacén DIF, que son bienes adquiridos para el consumo del Organismo.
- Almacén de Donativos, que representa los bienes que serán entregados para asistencia social.
- Almacén de CECADES, Estancias de Día y Guarderías, que incluye los bienes que serán utilizados para el equipamiento y reequipamiento de CECADES, Estancias de día, Desayunadores y Guarderías.
- Almacenes regionales, en donde se registran los productos alimenticios, entregados a las bodegas de las delegaciones del Sistema DIF.

ALMACEN	IMPORTE
Almacén materiales y suministros	3,268,367.99
Almacén Donativos y Apoyos a Municipios	911,427.24
Almacenes Regionales	4,152,424.12
TOTAL ALMACENES	8,332,219.35

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

El método de valuación es Primeras Entradas, Primeras Salidas (PEPS), con la finalidad que los costos de los productos de almacén se encuentren siempre actualizados.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El Sistema Estatal DIF para el logro de sus objetivos cuenta con los siguientes inmuebles:

a) Terrenos

Ubicación	Importe
25 poniente 2302	8,127,062.00
Av. San Francisco No. 2416 , Col. San Manuel	577,905.50
18 Oriente No. 3	475,674.96
Carretera Puebla-Orizaba, Tramo Puebla Atlixco Km. 4.3	774,454.50
Tlatlauquitepec	1,976,400.00
Chiutla de Tapia	339,200.00
Terreno Casa del Adolescente	8,336,490.00
18 Norte 406	2,672,483.37
	23,279,670.33

b) Edificios y Construcciones

Ubicación	Importe
25 poniente 2302	10,792,699.83
Av. San Francisco No. 2416 , Col. San Manuel	1,809,558.63
18 Oriente No. 3	4,056,200.00
Tlatlauquitepec	574,427.75
Chiutla de Tapia	2,726,806.90
18 Norte 406	6,598,601.46
	26,558,294.57

Cabe señalar que los valores en libros se actualizan conforme a lo contenido en el artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

c) El rubro de otros bienes inmuebles por \$150,000.00 corresponde a los lotes del Panteón Francés.

d) Los bienes muebles propiedad del Sistema DIF son los siguientes:

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	12,670,496.70
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	844,821.77
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	13,719,790.15
Otros mobiliarios y Equipos de Administración	3,371,796.62
Equipos y aparatos audiovisuales	1,559,208.88
Aparatos Deportivos	38,226.06
Cámaras Fotográficas y de video	104,154.09
Otro mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,373,040.84
Equipo Instrumental y de laboratorio	10,385,122.63
Equipo de Transporte	172,366,813.59
Maquinaria y Equipo Industrial	1,023,977.82
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción Y Refrigeración Industrial.	342,711.30
Equipos de Comunicación y Telecomunicación	883,294.87
Equipos de Generación Eléctrica , Aparatos y Accesorios Eléctricos	135,359.57
Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,589,689.82
Otros Equipos	64,428.12
Total	221,472,932.83

e) Los importes del software y licencias de esta Entidad:

Concepto	Importe
Software	1,390,309.05
Licencias	414,595.60
	1,804,904.65

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

El cálculo de las depreciaciones se hizo con apego al documento "Parámetros de Estimación de Vida Útil" emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicado el 15 de agosto de 2012 en el Diario Oficial de la Federación.

Concepto	2017	2016	2015	2014	ACUMULADO
Muebles de Oficina	1,075,942.40	330,731.70	2,967,116.62	3,131,822.12	7,505,612.84
Muebles excepto de Oficina y estantería	170,756.70	152,850.14	1,147,668.41	837,870.11	2,309,145.36
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	23,595.15	23,595.15	3,547,133.85	1,182,737.53	4,777,061.68
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	258,192.55	179,348.35	398,497.22	105,999.81	942,037.93
Equipos y Aparatos Audiovisuales	6,855.38	67,777.99	295,207.20	117,975.20	487,815.77
Aparatos Deportivos	7,191.07	7,645.21	12,378.70	3,820.00	31,034.98
Cámaras Fotográficas y de Video	7,390.50	8,231.50	71,485.48	1,095.65	88,203.13
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y recreativo	227,215.18	130,918.51	1,810,291.26	348,218.34	2,516,643.29
Equipo Médico y de laboratorio	401,292.70	442,784.44	7,154,089.51	518,657.43	8,516,824.08
Instrumental Médico y de Laboratorio	10,019.30	15,278.30	280,323.82	72,519.39	378,140.81
Vehículos y Equipo Terrestre	27,500,751.03	22,931,037.71	17,689,482.12	23,547,558.11	91,668,828.97
Carrocerías y Remolques	19,140.00	19,140.00	86,668.63	23,925.00	148,873.63
Maquinaria y Equipo Agropecuario	288.92	288.92	3,979.89	5,590.43	10,148.16
Maquinaria y equipo Industrial	59,797.35	86,090.21	210,206.54	118,311.55	474,405.65
Sistemas de Aire Acondicionado, calefacción y de refrigeración comercial e Industrial	21,768.79	20,571.04	27,733.76	15,242.56	85,316.15
Equipo de Comunicación y telecomunicación	80,830.89	72,181.86	525,917.92	95,080.63	774,011.30
Equipos de Generación de Energía Eléctrica	14,580.51	13,535.95	67,146.09	46,523.44	141,785.99
Herramientas y Máquinas Herramienta	150,480.18	47,593.91	122,095.83	61,902.97	382,072.89
Otros Equipos	5,903.24	5,841.37	38,793.14	24,224.36	74,762.11
Software	364,470.93	2,525.78	95,255.98	163,153.49	625,406.18
Licencias Informáticas	47,963.92	47,963.92	103,540.02	48,593.17	248,061.03
Edificios no habitacionales			-	377,568.99	377,568.99
Total	30,454,426.69	24,605,931.96	36,655,011.99	30,848,390.28	122,563,760.92

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Otros activos

En este rubro se consideran los depósitos en garantía entregados a la Comisión Federal de Electricidad por los siguientes contratos:

Depósitos en Garantía	Importe
Casa del Adolescente Puebla	56,831.00
Casa de la Niñez Tehuacán y la Región	23,669.00
	80,500.00

Pasivo

Al 30 de junio de 2018 se pueden observar pasivos por servicios personales por pagar a corto plazo según se muestra en el siguiente cuadro:

Concepto	Importe
Sueldo Base personal de confianza	777,428.76
Honorarios Asimilables a salarios	103,991.59
Prima vacacional y dominical	1,568.47
Gratificaciones de fin de año	30,023.53
Compensaciones	1,607.26
Aportaciones de Seguridad Social	899,575.23
Aportaciones al Sistema para el Retiro	280,251.24
Finiquitos por pagar	668,395.07
	2,762,841.15

Las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo se presentan en el siguiente resumen:

Concepto	Importe
I.S.R. retenido por sueldos y salarios	1,238,229.20
10% s/ honorarios	9,509.43
10% s/ arrendamientos de inmuebles	3,670.00
ISSSTEP Prestamos	25,954.48
Retención por Aportaciones ISSSTEP	453,746.12
FONACOT	84,741.37
Secretaria de Finanzas y Administración	347,468.00
	2,163,318.60

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Los saldos proveedores:

Proveedor	Importe
Felix Herrera Mario Alberto	30,306.02
Hospitex Abastecedora del Sector Salud, S.A. de C.V.	17,386.61
Solana Escutia Maria Del Pilar	208.80
Cid Rosas Julia	19,662.12
Dea Comercial Diversa S.A de C.V.	35,251.24
Nuñez Serrano Jose Carlos	10,478.80
Rosete Olivera Agripina del Carmen	6,316.20
Jb System S.A de C.V	76,011.32
Get-Shape S.A de C.V	12,068.36
M.A. Parts, S.A. de C.V.	47,890.60
Si Vale Mexico S.A. de C.V.	100,000.00
Distribuidora de Gas LP Puebla de Zaragoza, S.A. de C.V.	50,791.32
Rojas Limon Maria Teresa	1,141.44
Corporacion Auxiliar de Policia de Proteccion Ciudadana	403,595.00
Flores Lopez Patricia	24,574.60
Lima Merino Alberto Sarain	47,676.00
Proveedora de Fabricacion y Comercializacion de Materiales S.A. de C.V.	56,525.32
Acatitla Roldan Victor Manuel	4,872.00
Rebattu Producciones S.A. de C.V.	15,080.00
Sepro Seguridad Privada S.A. de C.V.	464,000.00
Tlaiye Guzman Jose Narciso	35,503.00
Hernandez Pedro Jose Antonio	8,340.02
Aldana Herrero Alicia	32,178.40
Salas Juarez Concepcion	13,251.29
Rivero Pastor Sandra Giovanna	17,509.43
Art Mex Viajes S.A. de C.V.	3,337.00
Distribuidora Bregar S.A. de C.V.	6,438.00
Fedex de Mexico S de R.L. de C.V.	192.41
Ofi Espacio, S.A. de C.V.	18,708.48
Comercializadora Constructora y Distribuidora Sheik, S.A. de C.V.	23,555.75
Delgado Camacho Rocio Del Carmen	7,510.10
Nava Gomez Delfino	10,155.80
Vazquez Gutierrez Ana Maria	2,238.80
Multicopias S.A. de C.V.	4,468.32
Scherer Castillo Clara	46,400.00
Servicios Profesionales Ecologicos S.A. de C.V.	3,082.70
Trozmer Escuela de Diseño, S.C.	20,540.00

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Emilce S.A. de C.V.	27,200.00
Romero Hernandez Maria Del Rocio	197.20
Inmobiliaria Cenia S.A. de C.V.	3,387.20
Zamora Serrano Demetrio	14,442.00
Cano Youshimatz Jenny Graciela	8,073.60
Grupo Empresarial Gonzalez Ebenhoch S.A. de C.V.	13,050.00
Grupo Naviem S.A. de C.V.	199,910.69
	1,943,505.94

Los saldos proveedores por Ayudas Sociales:

Proveedor	Importe
Felix Herrera Mario Alberto	14,894.68
Solana Escutia Maria Del Pilar	256,425.96
Grupo Pharmacy Anzures, S.A. de C.V.	74,326.68
Distribuidora Medinatural, S.A. de C.V.	30,883.04
Sefarcen, S.A. de C.V.	23,562.50
Operador de Farmacias, A.F. del Centro, S. de R.L. de C.V.	97,480.00
M.A. Parts, S.A. de C.V.	52,773.20
Ortiz Hernandez Maria Alejandra	5,927.65
Rtv De Puebla, S. de R.L. de C.V.	56,816.57
Proveedor de Productos Mexicanos Jace S.A. de C.V.	114,310.92
Asesores Especializados en Laboratorio, S.A. de C.V.	4,725.03
Juarez Gregorio Jose Jorge	19,217.00
Grupo Pharmacy Anzures S.A. de C.V.	71,325.00
Instituto de Capacitacion Para el Trabajo del Estado de Puebla	24,000.00
Soluciones Y Equipos de Puebla S.A. de C.V.	66,129.25
Villas Juan Pablo A.C.	8,520.00
Valdez Garcia Juan Antonio	2,320.00
Comercializadora Mexicenter, S.A. de C.V.	43,057.50
Frida Yvette Miguel Avendaño	27,840.00
Cube Provedoras S.A. de C.V.	30,276.00
Flores Diaz Mariano	25,200.00
	1,050,010.98

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Los acreedores diversos incluyen:

Acreedor	Importe
Otras deducciones por nómina	7,489.72
Gastos por pagar	945,964.51
Retención del 5 al millar	32,126.87
Diversos	21,335.29
Secretaría de Finanzas	2,286.20
Recursos Estatales	1,100.00
Retención 1 al millar	1,972.25
Aportaciones por aplicar	316,872.85
Cta Bancomer Recursos Federales	715.79
Cuotas por Realizar Desayunos Fríos	74,579.40
Cuotas por Realizar Desayunos Calientes	35,965.95
	1,440,408.83

2) Variaciones en la Hacienda Pública/ Patrimonio.

Las variaciones presentadas en la Hacienda Pública son de tres tipos: Por Almacenes, por Inversiones de Activo Fijo y por movimientos a los Remanentes.

Concepto	Al 30 de junio 2017	Al 30 de junio 2018	Variación
Almacenes			
Materiales y suministros	1,200,224.86	3,268,367.99	2,068,143.13
Donativos y Apoyos a municipios	1,884,762.61	911,427.24	-973,335.37
Donativos de Programas	0.00	0.00	0.00
Almacenes Regionales Básicos	10,759,063.86	4,152,424.12	-6,606,639.74
Inversiones de activo fijo			
Inversiones en bienes muebles	22,720,806.99	21,915,483.84	-805,323.15
Inversiones en equipo de cómputo	9,804,590.80	8,879,300.80	-925,290.00
Inversiones en vehículos	80,002,384.04	79,519,102.72	-483,281.32
Inversiones en terrenos	23,429,670.33	23,429,670.33	0.00
Inversiones en edificios	26,558,294.57	26,558,294.57	0.00
Programas asistencia social ramo 33	42,023.22	42,023.22	0.00
Equipo de teleconsulta	34,037.99	34,037.99	0.00
	176,435,859.27	168,710,132.82	-7,725,726.45

Las variaciones en almacenes se deben principalmente por la entrada y salida de materiales para fines administrativos y para los diferentes Programas de esta Entidad.

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

Los movimientos a los remanentes del ejercicio son:

Concepto	al 30 de junio de 2017	Al 30 de junio de 2018	Variación
Resultado del Ejercicio	151,271,599.57	111,885,775.17	-39,385,824.40
Remanente de Ejercicios anteriores	-15,332,455.48	-629,945.77	14,702,509.71
	135,939,144.09	111,255,829.40	-24,683,314.69

3) Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

Los Ingresos recibidos por el Sistema DIF Estatal por el período comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2018, provinieron de las siguientes fuentes:

Subsidio Gobierno del Estado	194,833,956.55
Ramo 33	267,953,350.00
DIF Nacional	7,146,825.00
Cuotas de Recuperación de los Programas Alimentarios	23,685,666.15
Donativos	21,876,272.01
Productos por panadería de Casa del Abue	157,799.00
Productos de tipo corriente	4,930,711.81
Ingresos Extraordinarios	1,128.88
	520,585,709.40

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Gastos y Otras Pérdidas

Durante el ejercicio comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2018 el gasto contable asciende a \$ 408'699,934.23

El gasto más significativo a la fecha de corte corresponde al Capítulo 2000 por un monto devengado de \$ 258'289,103.50 que representa el (63.20%) del total del gasto.

El Capítulo 1000 ascendió a \$ 84'024,434.54 (20.56%) el Capítulo 3000 a \$25'588,211.68 (6.26%) y el Capítulo 4000 ascendió a \$ 40'798,184.51 (9.98%)

4) Notas al Estado de Flujo de Efectivo

El análisis del saldo inicial y final que figura en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

	31 de diciembre 2017	30 de junio 2018	Incremento en Efectivo o Equivalentes
Efectivo en Bancos-Tesorería	0	0	0
Efectivo en Bancos-Dependencia	160,528,081.12	16,401,527.35	-144,126,553.77
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	105,234,502.03	105,234,502.03
Fondos con afectación específica	16,011.16	294,014.63	278,003.47
Depósitos en fondos de terceros y otros	0	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	160,544,092.28	121,930,044.01	-38,614,048.27

Al 30 de junio de 2018 se han adquirido los siguientes Bienes Muebles e Intangibles:

Concepto	30 de junio 2018
Mobiliario y Equipo de Administración	354,151.25
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	8,073.60
	362,224.85

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

5) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y contables

El importe de los Ingresos Presupuestarios por el período comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2018 por la cantidad de \$ 520'585,709.40 coincide con el importe contable:

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		520'585,709.40
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
	Incremento por variación de inventarios	0.00
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
	Disminución del exceso de provisiones	0.00
	Otros ingresos y beneficios varios	0.00
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
	Productos de capital	0.00
	Aprovechamientos capital	0.00
	Ingresos derivados de financiamientos	0.00
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		520'585,709.40

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

La conciliación de Egresos Presupuestarios y Contables:

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2018		
1. Total de egresos (presupuestarios)		409'062,159.08
2. Menos egresos presupuestarios no contables		362,224.85
Mobiliario y equipo de administración	354,151.25	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,073.60	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		408'699,934.23

Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.

I.II Información Presupuestal

1) Estado del Ejercicio del Presupuesto

El ejercicio del Presupuesto de Egresos se presenta en el siguiente resumen:

Presupuesto al 30 de junio 2018						
Capítulo	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
1000	198,779,370.00	199,771,649.08	84,024,434.54	84,024,434.54	82,846,062.70	82,846,062.70
2000	686,644,773.86	683,671,017.04	259,816,944.53	258,289,103.50	258,289,103.50	257,791,614.21
3000	61,075,737.00	68,326,873.16	34,986,101.48	25,588,211.68	25,240,743.68	24,017,569.32
4000	25,867,557.19	102,852,883.48	52,487,407.26	40,798,184.51	40,753,436.35	39,748,173.53
5000	-	389,544.69	389,541.69	362,224.85	362,224.85	141,190.56
	972,367,438.05	1,055,011,967.45	431,704,429.50	409,062,159.08	407,491,571.08	404,544,610.32

H.2) NOTAS DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance de esta Entidad, 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.

Cuentas de orden contables:

Cuenta	Importe
Fideicomiso Beca a un Niño Indígena	9,902,437.09
Equipo de transporte de DIF Nacional	532,735.20
Equipo de transporte Gobierno del Estado de Puebla	2,292,000.00
Edificio y Terreno calle 5 de mayo 1606	8,373,735.16
Cuenta Aportaciones	50,121,019.58
Juicios Laborales	1,062,000.00

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

Las cuentas de orden presupuestales de los ingresos:

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	972,367,438.05
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	79,929,307.10
Ley de Ingresos Recaudada	512,607,132.25

Las cuentas de orden presupuestales que reflejan la ejecución del presupuesto de egresos:

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	972,367,438.05
Presupuesto de Egresos por Ejercer	623,307,537.95
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	82,644,529.40
Presupuesto de Egresos Devengado	409,062,159.08
Presupuesto de Egresos Pagado	404,544,610.32

H.3) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Notas a los Estados Financieros Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Del Estado de Puebla.

2. Panorama Económico y Financiero

Con fecha del 29 de junio de 2018 la Comisión Reguladora de Energía publicó el Precios de los combustibles vigente del 30 de junio 2018, en el marco de la flexibilización de mercados de gasolina y diesel, ubicando al Estado de Puebla en la Región 52 y considerando la gasolina menor a 92 octanos a un precio de \$17.92, igual o mayor a 92 octanos en \$19.40 y el diesel a \$18.96 por litro respectivamente.

Al 29 de junio de 2018, según datos de Banxico, los tipos de cambio para el dólar interbancario fue de \$19.8730 pesos por dólar y de \$22.9215 por euro, en donde se pueden observar la depreciación del peso junto al dólar, así mismo del peso frente al euro en el año 2018 comparando estos valores con los tipos de cambio de \$ 18.1430 para el dólar y \$20.5995 para el euro, publicados el 30 de junio de 2017.

3. Autorización e Historia

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla fue creado por decreto publicado en el Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de Puebla de fecha 18 de febrero de 1977 como un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

4. Organización y Objeto Social

La misión del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia es contribuir al desarrollo integral de la población sujeta de asistencia social y su completa reintegración a la sociedad a través de acciones de salud, educación y la generación de opciones de ingreso. Todo esto con la finalidad de coadyuvar con la política social en la reducción de la pobreza y la atención a los grupos vulnerables.

Su domicilio se encuentra ubicado en la calle 5 de mayo 1606 Colonia Centro de la Ciudad de Puebla, Puebla.

El ejercicio fiscal corresponde al año calendario, realizando cortes mensuales para la entrega de información oportuna para la toma de decisiones.

El régimen jurídico al que se encuentra sujeto principalmente es la Ley General de Entidades Paraestatales del Estado de Puebla y a la Ley sobre el Sistema de Asistencia Social.

Fiscalmente el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla es una persona moral sin fines de lucro, sin embargo es retenedor de ISR por las operaciones de pago de sueldos y salarios, retenciones sobre honorarios y retenciones por arrendamiento.

Notas a los Estados Financieros

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia

Del Estado de Puebla.

En la primera sesión ordinaria de Junta Directiva por el periodo 2017-2018, celebrada el 02 de febrero de 2017 se aprobó la modificación a la estructura organizacional básica misma que fue publicada en el Periódico Oficial del Estado con fecha 06 de marzo de 2017:

- Una Junta Directiva y un Patronato.
- Dirección General de la cual depende:
 1. Dirección de Fortalecimiento Institucional.
 2. Dirección de Ecología de la Salud.
 3. Dirección de Atención a Personas con Discapacidad.
 4. Procuraduría de Protección de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes y Dirección de Asistencia Jurídica.
 5. Dirección de Alimentación y Desarrollo Comunitario.
 6. Dirección de Delegaciones.
 7. Dirección Administrativa.
 8. Unidad de Apoyo Ejecutivo
 9. Consejo Técnico de Adopciones
 10. Participación Ciudadana
 11. Unidad de Transparencia.
 12. Enlace de Vinculación con la Sociedad Civil
 13. Comunicación Social.
 14. Enlace de Planeación.

- La Dirección de Fortalecimiento Institucional cuenta con tres departamentos:
 - Departamento de Vinculación Educativa.
 - Departamento de Capacitación y Desarrollo.
 - Departamento de Fortalecimiento de la Familia.

- Dirección de Ecología de la Salud.
 - Departamento de Atención a la Salud.
 - Departamento del Adulto Mayor.
 - Centro de Gerontología Casa del Abue.
 - Departamento de Control y Seguimiento de las Casas Infantiles.
 - Casa de la Niñez Poblana.
 - Casa del Adolescente.
 - Casa de la Niñez de Tehuacán.
 - Casa del Estudiante.
 - Albergue Psiquiátrico Infantil.
 - Casa de Ángeles.

- Dirección de Atención a Personas con Discapacidad.
 - Departamento de Inclusión Social.
 - Departamento de Diagnóstico y Rehabilitación.
 - Centro de Rehabilitación Integral (CRI)
 - Centro de Rehabilitación y Educación Especial (CREE)

- La Procuraduría de Protección de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes y Dirección de Asistencia Jurídica se integra como sigue:

Notas a los Estados Financieros

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia

Del Estado de Puebla.

- Departamento Consultivo y Dictamen Normativo.
 - Departamento de Adopciones.
 - Departamento de la Defensa de la Infancia y la Familia.
 - Clínicas de Prevención y Atención al Maltrato.
 - Centro de Mediación Familiar.
- La Dirección de Alimentación y Desarrollo Comunitario incluye los siguientes Departamentos.
 - Departamento de Orientación Nutricional y Desarrollo Comunitario.
 - Departamento de Distribución.
 - Departamento de Control y Seguimiento.
 - La Dirección de Delegaciones está compuesta por :
 - Departamento de Enlace, Gestión y Apoyo a Contingencias
 - 21 Delegaciones Regionales.
 - Beca a un Niño Indígena
 - Apoyo Productivo a la Mujer Poblana
 - La Dirección Administrativa está conformado por:
 - Departamento de Factor Humano.
 - Departamento de Recursos Financieros.
 - Departamento de Recursos Materiales y Servicios Generales.
 - Departamento de Soporte Técnico.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido elaborados conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

6. Políticas de contabilidad significativas

Los saldos presentados se encuentran en base a su costo histórico, incluso los bienes patrimoniales. Los inventarios de bienes para su consumo se encuentran valuados en base al método de Primeras Entradas, Primeras Salida (PEPS). Esta Entidad no realiza operaciones con el extranjero.

No se han realizado provisiones o reservas para cuentas incobrables o pasivos contingentes, únicamente se han reflejado en cuentas de orden.

Notas a los Estados Financieros

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia

Del Estado de Puebla.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Esta Entidad no cuenta con Activos o Pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

El cálculo de las depreciaciones se hizo con apego al documento "Parámetros de Estimación de Vida Útil" emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicado el 15 de agosto de 2012 en el Diario Oficial de la Federación.

Durante el presente ejercicio no se ha realizado el registro de depreciación de bienes por lo que no han ocurrido cambios en los porcentajes de depreciación.

Durante el presente ejercicio no se han capitalizado gastos.

No existen riesgos en las inversiones financieras.

No se han activado bienes.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla no es Fideicomitente o Fideicomisario de algún Fideicomiso, sin embargo en las cuentas de orden contables de los Estados Financieros se menciona el saldo mensual al corte del Fideicomiso de Administración "Beca a un Niño Indígena"

10. Reporte de Recaudación

La proyección inicial de recaudación estatal fue de \$329'279,399.05 y de recaudación federal 643'088,039.00, por lo que el total de ingresos a recaudar es de \$972'367,438.05

11. Información sobre Deuda y el Reporte Analítico de Deuda

Este Organismo no está facultado para la contratación de deuda pública.

12. Calificaciones otorgadas

No hemos sido calificados por una entidad crediticia.

13. Procesos de Mejora

En agosto 2015 se formalizó el Código de Ética, mismo que se dio a conocer a las Direcciones de este Organismo para que lo hicieran público al personal. El Código de Ética fue publicado en la página de transparencia de este Organismo ese mismo mes.

En el mes de mayo de 2017 fueron actualizados los manuales de procedimientos de cada una de la Direcciones.

Se ha elaborado, en colaboración con la Secretaría de la Contraloría, una Evaluación de Riesgos y un Programa de Trabajo de Control Interno y Administración de Riesgos así como un Comité de Control Interno del que forman parte los directores del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla.

**Notas a los Estados Financieros
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia
Del Estado de Puebla.**

14. Información por segmentos

No aplica.

15. Eventos posteriores al cierre

No hay eventos posteriores que revelar.

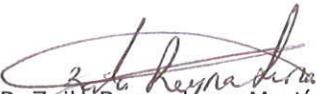
16. Partes relacionadas

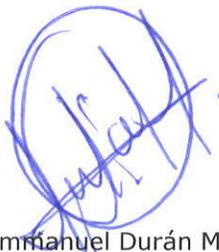
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

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

Atentamente


C.P. Zoila Reyna Luna Martínez
Jefa de Recursos Financieros


Lic. Emmanuel Durán Meneses
Director General


Lic. Rafael Pérez Xilotl
Director Administrativo