

En cumplimiento a lo establecido en el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental se presentan las notas a los Estados Financieros que contienen el detalle de las operaciones conforme a los requerimientos técnicos establecidos en cada uno de ellas:

A handwritten signature or mark consisting of several overlapping, fluid lines, possibly representing a name or initials.

**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**ACTIVO**  
**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	13,199,468	275,295,026	274,045,756	14,448,739
1111	EFFECTIVO	1,851	4,500	6,351	-
11110-001	CAJA	1,851	4,500	6,351	-
11110-001-01	CRIS	1,851	500	2,351	-
11110-001-01	BAZAR NAVIDENO	1,851	500	2,351	-



NOTAS DE DESGLOSE  
 I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
114	INVENTARIOS				
11441	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
11442	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
11443	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
11444	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS ADQUIRIDOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MAT	0	0	0	0
11445	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
11446	PRODUCTOS METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
11447	PRODUCTOS DE CUERO, PIEL, PLÁSTICO Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
11448	OTROS PRODUCTOS Y MERCANCÍAS ADQUIRIDAS COMO MATERIA PRIMA	0	0	0	0
1145	BIENES EN TRANSITO	0	0	0	0



NOTAS DE DESGLOSE  
 I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
 ALMACENES

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
<b>115</b>	<b>ALMACENES</b>	<b>3,257,840</b>	<b>33,851,531</b>	<b>33,770,871</b>	<b>3,338,499</b>
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	3,257,840	33,851,531	33,770,871	3,338,499
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	3,257,840	33,851,531	33,770,871	3,338,499
<b>11511</b>	<b>ALMACEN DE MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES</b>	<b>0</b>	<b>488,617</b>	<b>0</b>	<b>488,617</b>
11511-21	ALMACEN DE MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	0	488,617	0	488,617
11511-211-01	ALMACEN DE MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	0	167,638	0	167,638
11511-212-01	ALMACEN DE MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	0	0	0	0
11511-213-01	ALMACEN DE MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO	0	0	0	0
11511-214-01	ALMACEN DE MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	0	151,930	0	151,930
11511-215-01	ALMACEN DE MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	0	0	0	0
11511-216-01	ALMACEN DE MATERIAL DE LIMPIEZA	0	169,026	0	169,026
11511-217-01	ALMACEN DE MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	0	24	0	24
11511-218-01	ALMACEN DE MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACIÓN DE BIENES Y PERSONAS	0	0	0	0
<b>11512</b>	<b>ALMACEN DE ALIMENTOS Y UTENSILIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11512-22	ALMACEN DE ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0	0	0	0
11512-221-01	ALMACEN DE ALIMENTACION EN RESTAURANTES	0	0	0	0
11512-221-02	ALMACEN DE ALIMENTACION EN OFICINAS O LUGARES DE TRABAJO	0	0	0	0
11512-221-03	ALMACEN DE ALIMENTACION EN EVENTOS OFICIALES	0	0	0	0
11512-221-04	ALMACEN DE SERVICIOS DE CAFETERIA EN OFICINAS	0	0	0	0
11512-221-05	ALIMENTACION PARA INTERNOS	0	0	0	0
11512-221-06	ALIMENTACION PARA RECLUSOS	0	0	0	0
11512-222-01	ALMACEN DE PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	0	0	0	0
11512-222-02	ALMACEN DE EQUIPAMIENTO Y ENSERES PARA ANIMALES	0	0	0	0
11512-223-01	ALMACEN DE UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION DE PERSONAS	0	0	0	0
<b>11513</b>	<b>ALMACEN DE MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN</b>	<b>3,257,840</b>	<b>30,531,208</b>	<b>33,770,871</b>	<b>18,176</b>
11513-24	ALMACEN DE MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	3,257,840	30,531,208	33,770,871	18,176
11513-241-01	ALMACEN DE PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	0	3,957	0	3,957
11513-242-01	ALMACEN DE CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0	0	0	0
11513-243-01	ALMACEN DE CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	0	0	0	0
11513-244-01	ALMACEN DE MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	0	0	0	0
11513-245-01	ALMACEN DE VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	0	0	0	0
11513-246-01	ALMACEN DE MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	0	13,023	0	13,023
11513-247-01	ALMACEN DE ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	0	0	0	0
11513-248-01	ALMACEN DE MATERIALES COMPLEMENTARIOS	0	1,204	0	1,204
11513-248-02	ALMACEN DE MATERIAL DE SEÑALIZACIÓN	0	0	0	0
11513-248-03	ALMACEN DE ARBOLES Y PLANTAS DE ORNATO	0	0	0	0
11513-249-01	ALMACEN DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	0	0	0	0
11513-249-02	ALMACEN DE ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS PARA TODO TIPO DE CONSTRUCCIÓN	0	0	0	0
<b>11514</b>	<b>ALMACEN DE PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO</b>	<b>0</b>	<b>5,023</b>	<b>0</b>	<b>5,023</b>
11514-25	ALMACEN DE PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0	5,023	0	5,023
11514-251-01	ALMACEN DE PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	0	0	0	0
11514-252-01	ALMACEN DE FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	0	0	0	0
11514-253-01	ALMACEN DE MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	0	0	0	0
11514-254-01	ALMACEN DE MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	0	3,795	0	3,795

11514 255-01	ALMACEN DE MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	0	0	0	0
11514 256-01	ALMACEN DE FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	0	1,228	0	1,228
11514 259-01	ALMACEN DE OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0	0	0	0
<b>11515</b>	<b>ALMACEN DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11515-26	ALMACEN DE COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	0	0	0	0
11515 261-01	ALMACEN DE COMBUSTIBLES POR CÓDIGO DE BARRAS	0	0	0	0
11515 261-02	ALMACEN DE COMBUSTIBLES POR VALES Y/O EFECTIVO	0	0	0	0
11515 261-03	ALMACEN DE DIESEL	0	0	0	0
11515 261-04	ALMACEN DE GAS	0	0	0	0
11515 261-05	ALMACEN DE TURBOSINA O GAS AVIÓN	0	0	0	0
11515 261-06	ALMACEN DE LUBRICANTES Y ADITIVOS	0	0	0	0
11515 262-01	ALMACEN DE CARBÓN Y SUS DERIVADOS	0	0	0	0
<b>11516</b>	<b>ALMACEN DE VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11516 27	ALMACEN DE VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0	0	0	0
11516 271-01	ALMACEN DE VESTUARIO Y UNIFORMES	0	0	0	0
11516 272-01	ALMACEN DE PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	0	0	0	0
11516 273-01	ALMACEN DE ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0	0	0	0
11516 274-01	ALMACEN DE PRODUCTOS TEXTILES	0	0	0	0
11516 275-01	ALMACEN DE BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	0	0	0	0
<b>11517</b>	<b>ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11517 28	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	0	0	0	0
11517 281-01	ALMACEN DE SUSTANCIAS Y MATERIALES EXPLOSIVOS	0	0	0	0
11517 282-01	ALMACEN DE MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	0	0	0	0
11517 283-01	ALMACEN DE PRENDAS DE PROTECCIÓN PARA SEGURIDAD PÚBLICA Y NACIONAL	0	0	0	0
<b>11518</b>	<b>HERRAMIENTASALMACEN DE , REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO</b>	<b>0</b>	<b>1,987</b>	<b>0</b>	<b>1,987</b>
11518 29	HERRAMIENTASALMACEN DE , REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	0	1,987	0	1,987
11518 291-01	ALMACEN DE HERRAMIENTAS MENORES	0	1,987	0	1,987
11518 292-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	0	0	0	0
11518 293-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0
11518 294-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	0	0	0	0
11518 295-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0	0	0	0
11518 296-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0	0	0
11518 297-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0	0	0
11518 298-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	0	0	0	0
11518 299-01	ALMACEN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	0	0	0	0

NOTAS DE DESGLOSE  
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
ACTIVO  
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				
11220-001	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-	226,922,014	226,922,014	-
11220-002	OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
11220-002-01	APORTACIONES POR RECIBIR				



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**ACTIVO**  
**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORE	1,911	147,444	149,345	10
11250-001	FONDOS REVOLVENTES	1,911	147,444	149,345	10
11250-001-05	COORD DE GIRAS Y EVENTOS ESPECIALES	767	2,000	2,757	10



NOTAS DE DESGLOSE  
 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
 ACTIVO OTROS ACTIVOS

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
<b>119</b>	<b>OTROS ACTIVOS CIRCULANTES</b>	0	0	0	0
119	VALORES EN GARANTIA	0	0	0	0
1191	BIENES EN GARANTIA (EXCLUYE DEPOSITOS DE FONDOS)	0	0	0	0
1192	BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACION EN PAGO	0	0	0	0
<b>129</b>	<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	0	0	0	0
1291	BIENES EN CONCESION	0	0	0	0
1292	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	0
1293	BIENES EN COMODATO	0	0	0	0



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**ACTIVO: INVERSIONES FINANCIERAS**

CUENTA	NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
1214	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**ACTIVO: INVERSIONES FINANCIERAS**

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
<b>121</b>	<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>0</b>	<b>7,054,646</b>	<b>4,358,889</b>	<b>2,695,758</b>
1211	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0	0	0
12111	DEPÓSITOS A LP EN MONEDA NACIONAL	0	0	0	0
12112	DEPÓSITOS A LP EN MONEDA EXTRANJERA	0	0	0	0
1212	TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0	0	0	0
12121	BONOS A LP	0	0	0	0
12122	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA A LP	0	0	0	0
12122	VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA A LP	0	0	0	0
12123	OBLIGACIONES NEGOCIABLES A LP	0	0	0	0
12123	OBLIGACIONES NEGOCIABLES A LP	0	0	0	0
12129	OTROS VALORES A LP	0	0	0	0
1213	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	0	7,054,646	4,358,889	2,695,758
12131	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO	0	7,054,646	4,358,889	2,695,758
12131-751-01	Transferencias a fideicomisos del Sistema Dif	0	7,054,646	4,358,889	2,695,758
12131-751-01-F1	FIDEICOMISO AYUDA A UN NIÑO	0	3,391,411	1,827,316	1,564,095
12131-751-01-F2	FIDEICOMISO AYUDA A UNA PERSONA SENECTA	0	1,803,970	1,293,297	510,674
12131-751-01-F3	FIDEICOMISO AYUDAME A LLEGAR	0	1,859,265	1,238,276	620,989
12132	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO	0	0	0	0
12133	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL	0	0	0	0
12134	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0	0	0	0
12135	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0	0	0	0
12136	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	0	0	0	0
12137	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	0	0	0	0
12138	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	0	0	0	0
12139	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES	0	0	0	0

**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

**ACTIVO BIENES MUEBES E INMUEBLES**

CUENTA	NOMBRE	SALDOS INICIALES DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
<b>123</b>	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>73,143,000</b>	<b>4,000,000</b>	<b>73,143,000</b>	<b>4,000,000</b>
<b>1231</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>	<b>0</b>	<b>4,000,000</b>
12310-581	TERRENOS	0	4,000,000	0	4,000,000
12310-581-01-11	TERRENOS URBANOS	0	4,000,000	0	4,000,000
12310-581-01-12	TERRENOS RURALES	0	0	0	0
12310-581-01-13	MEJORAS A TERRENOS	0	0	0	0
<b>1232</b>	<b>VIVIENDAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12320-582-01-21	EDIFICACIÓN RESIDENCIAL UNIFAMILIAR (CASA HABITACION)	0	0	0	0
12320-582-01-22	EDIFICACIÓN RESIDENCIAL (CONJUNTO HABITACIONAL)	0	0	0	0
<b>1233</b>	<b>EDIFICIOS NO HABITACIONALES</b>	<b>71,890,290</b>	<b>0</b>	<b>71,890,290</b>	<b>0</b>
1233-583	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	71,890,290	0	71,890,290	0
1233-583-01-31	EDIFICACIÓN DE NAVES Y PLANTAS INDUSTRIALES, EXCEPTO SU ADMINISTRACIÓN Y SUPERVISIÓN	71,890,290	0	71,890,290	0
1233-583-01-32	EDIFICACIÓN DE INMUEBLES COMERCIALES, INSTITUCIONALES Y DE SERVICIOS, EXCEPTO SU ADMINISTRACIÓN Y	0	0	0	0
<b>1234</b>	<b>INFRAESTRUCTURA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1235</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1236</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1239</b>	<b>OTROS BIENES INMUEBLES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>124</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>60,676,852</b>	<b>46,610,214</b>	<b>61,867,222</b>	<b>45,419,843</b>
<b>1241</b>	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>	<b>26,729,342</b>	<b>10,798,106</b>	<b>27,419,155</b>	<b>10,108,293</b>
<b>12411</b>	<b>MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA</b>	<b>17,965,163</b>	<b>1,445,302</b>	<b>18,006,009</b>	<b>1,404,457</b>
12411-511-01	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	17,965,163	1,445,302	18,006,009	1,404,457
<b>12412</b>	<b>MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA</b>	<b>165,982</b>	<b>1,433,656</b>	<b>356,839</b>	<b>1,242,799</b>
12412-512-01	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	165,982	1,433,656	356,839	1,242,799
<b>12413</b>	<b>EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN</b>	<b>7,496,094</b>	<b>5,234,628</b>	<b>7,685,951</b>	<b>5,044,770</b>
12413-515-01	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	7,496,094	5,234,628	7,685,951	5,044,770
<b>12419</b>	<b>OTROS BIENES MUEBLES</b>	<b>1,102,103</b>	<b>2,684,521</b>	<b>1,370,356</b>	<b>2,416,267</b>
12419-519-01	OTROS BIENES MUEBLES	648,473	1,174,862	696,369	1,126,966
12419-519-02	OTROS EQUIPOS ELÉCTRICOS Y ELECTRÓNICOS DE OFICINA.	453,629	1,509,659	673,987	1,289,302

**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**ACTIVO BIENES INTANGIBLES**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>CARGOS DEL PERIODO</b>	<b>ABONOS DEL PERIODO</b>	<b>SALDO FINAL</b>
<b>125</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	272,669	106,167	272,669	106,167
1251	SOFTWARE	0	106,167	0	106,167
12510-591-01	SOFTWARE	0	106,167	0	106,167
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	2,672	0	2,672	0
<b>12521</b>	<b>PATENTES</b>	2,672	0	2,672	0
12521-592-01	PATENTES	2,672	0	2,672	0
<b>12522</b>	<b>MARCAS</b>	0	0	0	0
12522-593-01	MARCAS	0	0	0	0
<b>12523</b>	<b>DERECHOS</b>	0	0	0	0
12523-594-01	DERECHOS	0	0	0	0
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0	0	0	0
<b>12531</b>	<b>CONCESIONES</b>	0	0	0	0
12531-595-01	CONCESIONES	0	0	0	0
<b>12532</b>	<b>FRANQUICIAS</b>	0	0	0	0
12532-596-01	FRANQUICIAS	0	0	0	0
1254	LICENCIAS	269,997	0	269,997	0
<b>12541</b>	<b>LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES</b>	269,997	0	269,997	0
12541-597-01	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	269,997	0	269,997	0
<b>12542</b>	<b>LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS</b>	0	0	0	0
12542-598-01	LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS	0	0	0	0
1259	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0
12590-001	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0	0
<b>126</b>	<b>DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</b>	0	0	0	0
<b>127</b>	<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>	0	0	0	0
<b>128</b>	<b>ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	0	0	0	0
<b>129</b>	<b>OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	0	0	0	0
1291	BIENES EN CONCESION	0	0	0	0
1293	BIENES EN COMODATO	0	0	0	0

**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**  
**ACTIVO**  
**ESTIMACIONES Y DETERIORO**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>SALDO INICIAL</b>	<b>CARGOS DEL PERIODO</b>	<b>ABONOS DEL PERIODO</b>	<b>SALDO FINAL</b>
1282	ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0	0	0	0
1283	ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0	0	0	0
1284	ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	0	0	0	0
1289	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES A LARGO PLAZO	0	0	0	0



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

**PASIVO: VENCIMIENTO MENOR A 365 DIAS**

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
211	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	19,351,899	172,587,220	170,189,552	16,954,231
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	511,578	2,835,086	2,376,522	53,014
21110-001	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	511,578	2,835,086	2,376,522	53,014
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,835,925	121,808,322	120,305,876	2,333,480
21120-004	ARELLANO BIKE SA DE CV	251,273	274,465	253,871	230,679
21120-005	ARNOLDO VALDEMAR RAMIREZ DE ALBA	328	965,546	974,754	9,536
21120-009	CLAUDIA MAGDALENA ALCANTAR BERNAL	92,824	202,203	250,661	141,283
21120-023	MARIO ALBERTO MARQUEZ MACIAS	336,703	1,284,921	1,264,740	316,522
21120-026	RYSE SA DE CV	117,231	218,660	178,875	77,446
21120-057	JESUS ROBERTO PEDROZA TREJO	0	798,544	1,000,363	201,819
21120-058	JOSE DE JESUS DE LOERA PADILLA	0	556,532	563,109	6,577
21120-099	ROSA FABIOLA FLORES CADENGO	0	97,904	122,612	24,708
21120-100	RICARDO LERMA JIMENEZ	0	63,626	82,476	18,850
21120-141	ADRIANA CARPINTEIRO SANCHEZ	0	161,101	173,869	12,768
21120-170	PC SMART SAPI DE CV	0	113,651	160,515	46,864
21120-178	SERGIO ARMANDO SOTO MORALES	0	3,028	17,633	14,605
21120-180	SERVIMPRESOS DEL CENTRO SA DE CV	0	9,048	135,488	126,440
21120-207	RICARDO FERNANDO VARGAS HERNANDEZ	0	100,569	120,289	19,720
21120-241	ELVIRA RAMIREZ BERNAL	0	34,119	35,942	1,824
21120-305	FRIMART SA DE CV	0	2,206,162	2,526,110	319,948
21120-325	G.P. ELECTROMECANICA SA DE CV	0	82,458	191,966	109,508
21120-363	CRISTIAN RODRIGUEZ FRANCO	0	114,335	447,583	333,248
21120-419	JESSICA GUADALUPE GUTIERREZ MARTINEZ	0	4,000	101,096	97,097
21120-470	SALUD OCUPACIONAL OLIVARES SA DE CV	0	0	72,974	72,974
21120-475	PROMOMEDIOS DE AGUASCALIENTES SA DE CV	0	0	51,968	51,968
21120-498	EDGAR HERNANDEZ RAYMUNDO	0	0	25,830	25,830
21120-499	PEDRO EDUARDO RODRIGUEZ LOPEZ	0	0	73,268	73,268



2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	14,911,671	41,388,662	41,056,664	14,579,672
21170-001	RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	12,450,795	28,655,674	28,270,814	12,065,935
21170-001-01	I.S.S.S.P.E.A.	894,357	22,062,211	22,100,143	932,288
21170-001-05	I.M.S.S.	297,610	3,759,039	3,779,292	317,863
21170-001-07	I.S.S.S.P.E.A. CONV 2010-2016	1,526,961	782,197	0	744,765
21170-001-08	I.S.S.S.P.E.A. 2004-2010	9,731,866	0	339,154	10,071,020
21170-004	IMPUESTOS POR PAGAR	2,451,032	11,112,363	11,175,068	2,513,737
21170-004-02	I.S.R. RETENIDO	2,176,401	9,606,947	9,666,233	2,235,687
21170-004-02-01	I.S.R. RETENIDO POR NOMINA	2,087,173	9,165,709	9,197,392	2,118,857
21170-004-02-02	I.S.R. RETENIDO POR SERVICIOS PROFESIONALES	77,737	239,637	259,485	97,585
21170-004-02-04	I.S.R. POR ASIMILADOS A SALARIOS	11,490	201,601	209,355	19,244
21170-004-03	I.S.N. POR PAGAR	274,631	1,505,416	1,508,835	278,050
21170-004-03-01	I.S.N. POR PAGAR SUELDOS Y SALARIOS	262,861	1,425,787	1,428,533	265,606
21170-004-03-02	I.S.N. POR PAGAR ASIMILABLES A SALARIOS	3,041	48,964	50,722	4,799
21170-004-03-03	I.S.N. POR PAGAR DE SERVICIOS	8,729	30,665	29,581	7,645
2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	0	1,442,351	1,430,343	12,008
21180-001	FEDERAL	0	1,389,133	1,377,125	12,008
21180-001-01	TESORERIA DE LA FEDERACION	0	1,389,133	1,377,125	12,008
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	92,725	5,112,800	5,020,147	72
21190-001	ACREEDORES DIVERSOS	92,725	1,199,092	1,106,439	72
21190-001-02	LIQUIDACIONES BAZAR FERIA SN MARCOS	0	1,061,118	1,061,190	72

**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

**PASIVO: VENCIMIENTO MAYOR A 365 DIAS**

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
212	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO PLAZO	0	0	0	0



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

**PASIVO**

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
<b>216</b>	<b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO</b>				
2161	FONDOS EN GARANTIA A CORTO PLAZO	25,921	0	0	25,921
21610-001	OTROS DEPOSITOS EN GARANTIA	25,921	0	0	25,921
21610-001-01	LOCALES DEL PARIAN	25,921	0	0	25,921
2164	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y	0	3,893,223	7,054,646	3,161,424
21640-001-F1	FIDEICOMISO AYUDA A UN NIJ	0	1,649,125	3,391,411	1,742,286
21640-002-F2	FIDEICOMISO AYUDA A UNA PERS SENECT	0	1,081,111	1,803,970	722,859
21640-003-F3	FIDEICOMISO A. PERS. CON DISCAPACID	0	1,162,987	1,859,265	696,278



NOTAS DE DESGLOSE  
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

PASIVO: PASIVOS DIFERIDOS

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
224	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	709,973	7,027,425	6,658,911	341,459
2241	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLA	709,973	7,027,425	6,658,911	341,459
2242	INGRESOS DIFERIDOS	709,973	7,027,425	6,658,911	341,459



NOTAS DE DESGLOSE  
II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

CUENTA	NOMBRE	SALDOS INICIALES	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
31	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0	0	0	0
311	APORTACIONES	0	0	0	0



**NOTAS DE DESGLOCE**  
**II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

CUENTA	NOMBRE	SALDOS INICIALES	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
<b>32</b>	<b>HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>131,167,432</b>	138,064,045	55,352,764	50,630,447
<b>322</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>131,167,432</b>	2,824,950	2,350,730	130,693,212
3221	RESULTADO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIORES	170,937,544	2,794,486	960,582	169,103,639
<b>3222</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES</b>	<b>37,320,810</b>	30,464	36,067	37,315,207
3223	RESULTADO EJ ANT POR AFECT INVENTARIOS	2,449,302	0	0	2,449,302
3224	APLICACION DE REMANENTES	0	0	1,354,081	1,354,081
325	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	135,239,095	53,002,034	-82,237,061
3251	CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES	0	135,239,095	53,002,034	-82,237,061



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

<b>CUENTA</b>	<b>NOMBRE DE CUENTA</b>	<b>SALDOS INICIALES</b>	<b>CARGOS DEL PERIODO</b>	<b>ABONOS DEL PERIODO</b>	<b>SALDO FINAL</b>
<b>4</b>	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	0	0	226,922,014	226,922,014
41	INGRESOS DE GESTION	0	0	18,284,914	18,284,914
417	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	18,284,914	18,284,914
<b>4173</b>	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	18,284,914	18,284,914
41730-7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	18,284,914	18,284,914
41730-71	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	18,284,914	18,284,914
41730-711	INGRESOS POR SERVICIOS	0	0	15,470,152	15,470,152
41730-712	OTROS INGRESOS POR SERVICIOS	0	0	2,814,762	2,814,762
42	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS	0	0	208,635,976	208,635,976
422	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	0	0	208,635,976	208,635,976
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	0	0	200,911,784	200,911,784
42210-9	TRANSFERENCIAS. ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	0	0	200,911,784	200,911,784
42210-91	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	0	0	200,911,784	200,911,784
42210-911	TRANSFERENCIAS ESTATALES	0	0	124,463,497	124,463,497
42210-912	TRANSFERENCIAS FEDERALES	0	0	76,448,287	76,448,287
4224	AYUDAS SOCIALES	0	0	7,724,192	7,724,192
42240-94	AYUDAS SOCIALES	0	0	7,724,192	7,724,192
42240-941	DONATIVOS RECIBIDOS	0	0	7,724,192	7,724,192
42240-941-01	DONATIVOS RECIBIDOS EN EFECTIVO	0	0	4,493,212	4,493,212
43	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0	0	1,124	1,124
432	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0	0	1,124	1,124
4325	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE ALMACÉN	0	0	1,124	1,124



**NOTAS DE DESGLOSE**  
**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	SALDOS INICIALES	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	0	225,365,564	0	225,365,564
51	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0	131,284,932	0	131,284,932
511	SERVICIOS PERSONALES	0	92,476,147	0	92,476,147
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0	45,295,349	0	45,295,349
51110-113-01	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	0	45,295,349	0	45,295,349
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	0	2,536,080	0	2,536,080
51120-121-01	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	0	2,536,080	0	2,536,080
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIFICOS	0	24,170,683	0	24,170,683
51130-131-01	PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVICIOS	0	1,251,401	0	1,251,401
51130-131-03	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	0	889,546	0	889,546
51130-132-01	PRIMA VACACIONAL	0	857,752	0	857,752
51130-132-03	AGUINALDO	0	8,376,593	0	8,376,593
51130-132-05	VACACIONES NO DISFRUTADAS POR FINIQUITOS	0	119,819	0	119,819
51130-134-01	COMPENSACIONES	0	12,385,773	0	12,385,773
51130-134-03	COMPENSACIÓN POR SERVICIOS EVENTUAL	0	289,799	0	289,799
5114	SEGURIDAD SOCIAL	0	13,201,209	0	13,201,209
51140-141-01	CUOTAS AL IMSS	0	3,778,327	0	3,778,327
51140-141-03	FONDO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS	0	8,039,137	0	8,039,137
51140-142-03	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	0	466,796	0	466,796
51140-143-01	CUOTAS PARA EL SEGURO COLECTIVO DE VIDA	0	383,482	0	383,482
51140-143-02	CUOTAS PARA EL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	0	533,467	0	533,467
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓ	0	6,368,769	0	6,368,769
51150-151-01	FONDO DE AHORRO	0	666,857	0	666,857
51150-152-01	INDEMNIZACIONES POR RETIRO	0	676,645	0	676,645
51150-153-01	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	0	790,293	0	790,293
51150-154-01	APOYO DE TRANSPORTE	0	1,180,253	0	1,180,253
51150-154-02	APOYO DE RENTA	0	1,170,768	0	1,170,768
51150-154-03	BONO DE DESPENSA	0	1,170,768	0	1,170,768
51150-159-01	SERVICIOS DE ESTANCIA DE BIENESTAR	0	713,185	0	713,185
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0	904,057	0	904,057
51160-171-03	ESTÍMULOS AL PERSONAL	0	904,057	0	904,057
512	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	13,578,720	0	13,578,720
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	0	5,708,396	0	5,708,396
51210-211-01	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	0	152,584	0	152,584
51210-211-21	CONSUMOS ALMECEN MATERIALES, ÚTILES	0	3,566,697	0	3,566,697
51210-212-01	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	0	35,259	0	35,259

51210-213-01	MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO	0	2,998	0	2,998
51210-214-01	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	0	41,079	0	41,079
51210-215-01	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	0	1,594,107	0	1,594,107
51210-216-01	MATERIAL DE LIMPIEZA	0	113,190	0	113,190
51210-217-01	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	0	202,482	0	202,482
51220	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0	3,338,505	0	3,338,505
51220-221-01	ALIMENTACION EN RESTAURANTES	0	11,393	0	11,393
51220-221-02	ALIMENTACION EN OFICINAS O LUGARES	0	80,235	0	80,235
51220-221-03	ALIMENTACIÓN EN EVENTOS OFICIALES	0	364,787	0	364,787
51220-221-04	SERVICIOS DE CAFETERÍA EN OFICINAS	0	410,889	0	410,889
51220-221-05	ALIMENTACIÓN PARA INTERNOS	0	2,192,334	0	2,192,334
51220-222-01	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	0	682	0	682
51220-222-02	EQUIPAMIENTO Y ENSERES PARA ANIMALES	0	76,840	0	76,840
51220-223-01	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	0	201,345	0	201,345
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACIÓN	0	130,087	0	130,087
51230-231-01	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIO	0	106,990	0	106,990
51230-232-01	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	17,145	0	17,145
51230-238-01	MERCANCÍAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACION	0	4,692	0	4,692
51230-239-01	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	0	1,260	0	1,260
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCION	0	356,326	0	356,326
51240-242-01	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	0	5,000	0	5,000
51240-243-01	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	0	1,851	0	1,851
51240-244-01	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	0	11,114	0	11,114
51240-245-01	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	0	5,107	0	5,107
51240-246-01	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	0	133,493	0	133,493
51240-247-01	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCION	0	24,812	0	24,812
51240-248-01	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	0	17,374	0	17,374
51240-248-03	ARBOLES Y PLANTAS DE ORNATO	0	39,246	0	39,246
51240-249-01	MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	0	88,069	0	88,069
51240-249-02	ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS PARA TODO TIPO DE CONSTRUCCION	0	30,260	0	30,260
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	0	776,285	0	776,285
51250-253-01	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	0	239,119	0	239,119
51250-254-01	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTRO	0	466,755	0	466,755
51250-255-01	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTRO	0	54,069	0	54,069
51250-256-01	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS	0	2,882	0	2,882
51250-259-01	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	0	13,460	0	13,460
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVO	0	1,626,409	0	1,626,409
51260-261-01	COMBUSTIBLES POR CÓDIGO DE BARRAS	0	1,504,159	0	1,504,159
51260-261-02	COMBUSTIBLES POR VALES Y/O EFECTIVO	0	21,697	0	21,697
51260-261-03	DIESEL	0	68,146	0	68,146
51260-261-04	GAS	0	4,477	0	4,477
51260-261-06	LUBRICANTES Y ADITIVOS	0	27,930	0	27,930

5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	0	801,323	0	801,323
51270-271-01	VESTUARIO Y UNIFORMES	0	184,234	0	184,234
51270-272-01	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	0	41,693	0	41,693
51270-273-01	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0	2,000	0	2,000
51270-274-01	PRODUCTOS TEXTILES	0	127,977	0	127,977
51270-275-01	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	0	445,419	0	445,419
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESOR	0	841,389	0	841,389
51290-291-01	HERRAMIENTAS MENORES	0	23,845	0	23,845
51290-292-01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	0	200,763	0	200,763
51290-293-01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	188,760	0	188,760
51290-294-01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	0	23,306	0	23,306
51290-296-01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	332,271	0	332,271
51290-298-01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	0	19,024	0	19,024
51290-299-01	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	0	53,420	0	53,420
513	SERVICIOS GENERALES	0	25,230,066	0	25,230,066
5131	SERVICIOS BÁSICOS	0	3,730,829	0	3,730,829
51310-311-01	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	0	1,241,146	0	1,241,146
51310-311-02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA PARA	0	25,466	0	25,466
51310-312-01	GAS	0	443,742	0	443,742
51310-313-01	SERVICIO DE AGUA	0	1,066,178	0	1,066,178
51310-314-01	SERVICIO DE TELEFONÍA TRADICIONAL	0	487,307	0	487,307
51310-315-01	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	0	64,121	0	64,121
51310-316-01	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITALES	0	232,200	0	232,200
51310-317-01	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	0	64,238	0	64,238
51310-318-01	SERVICIO POSTAL Y TELEGRÁFICO	0	1,115	0	1,115
51310-318-02	SERVICIO DE PAQUETERÍA Y MENSAJERÍA	0	105,315	0	105,315
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	0	936,473	0	936,473
51320-322-01	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	0	6,613	0	6,613
51320-323-01	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	141,199	0	141,199
51320-325-01	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	132,926	0	132,926
51320-329-01	OTROS ARRENDAMIENTOS	0	655,735	0	655,735
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	0	8,079,996	0	8,079,996
51330-331-01	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	0	1,086,800	0	1,086,800
51330-332-01	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, DE INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	0	38,976	0	38,976
51330-333-01	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	0	2,544,083	0	2,544,083
51330-334-01	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	0	2,325,486	0	2,325,486
51330-336-01	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO Y FOTOCOPIADO	0	1,013	0	1,013
51330-336-02	IMPRESIONES DE DOCUMENTOS OFICIALES	0	2,100	0	2,100
51330-336-03	SERVICIOS DE IMPRESIÓN DE DOCUMENTO	0	3,383	0	3,383
51330-338-01	SERVICIO DE VIGILANCIA	0	2,078,156	0	2,078,156
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	0	1,206,158	0	1,206,158
51340-341-01	INTERESES, COMISIONES Y OTROS SERVICIOS BANCARIOS	0	634,429	0	634,429

51340-343-01	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	0	12,879	0	12,879
51340-344-01	SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIALES	0	66,607	0	66,607
51340-345-01	SEGUROS Y FIANZAS	0	479,291	0	479,291
51340-347-01	FLETES Y MANIOBRAS	0	12,952	0	12,952
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	0	2,531,535	0	2,531,535
51350-351-01	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	0	111,042	0	111,042
51350-352-01	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	306,460	0	306,460
51350-353-01	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	0	165,674	0	165,674
51350-355-01	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	0	192,807	0	192,807
51350-357-01	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	0	51,459	0	51,459
51350-358-01	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	0	1,399,394	0	1,399,394
51350-359-01	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	0	304,700	0	304,700
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0	5,278,204	0	5,278,204
51360-361-01	GASTOS DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	5,252,071	0	5,252,071
51360-361-02	PUBLICACIONES OFICIALES Y DE INFORM	0	26,133	0	26,133
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	0	265,695	0	265,695
51370-371-01	PASAJES AÉREOS NACIONALES	0	69,637	0	69,637
51370-372-01	GASTOS DE TRASLADO POR VÍA TERRESTRE	0	86,804	0	86,804
51370-375-01	HOSPEDAJES NACIONALES	0	70,774	0	70,774
51370-375-02	ALIMENTOS NACIONALES	0	37,707	0	37,707
51370-379-01	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	0	543	0	543
51370-379-02	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	0	231	0	231
5138	SERVICIOS OFICIALES	0	1,320,736	0	1,320,736
51380-381-01	GASTOS DE CEREMONIAL	0	8,645	0	8,645
51380-382-01	GASTOS DE CEREMONIAS Y EVENTOS OFICIALES	0	605,731	0	605,731
51380-382-02	ESPECTÁCULOS CÍVICOS Y CULTURALES.	0	267,217	0	267,217
51380-383-01	CONGRESOS Y CONVENCIONES	0	11,117	0	11,117
51380-384-01	EXPOSICIONES Y FERIAS.	0	19,543	0	19,543
51380-385-01	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0	408,483	0	408,483
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	0	1,880,440	0	1,880,440
51390-392-02	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	0	289,325	0	289,325
51390-395-01	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIONES	0	13	0	13
51390-396-01	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	0	14,492	0	14,492
51390-398-01	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	0	1,479,254	0	1,479,254
51390-399-01	CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	0	10,288	0	10,288
51390-399-02	GASTOS DE SERVICIOS MENORES	0	4,007	0	4,007
51390-399-04	INSCRIPCIONES Y ARBITRAJES	0	8,829	0	8,829
51390-399-06	SUBCONTRATACIÓN DE SERVICIOS CON TERCEROS	0	74,232	0	74,232
52	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	94,034,338	0	94,034,338
524	AYUDAS SOCIALES	0	93,498,888	0	93,498,888
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0	92,349,495	0	92,349,495
52410-441-03	AYUDAS A LA POBLACIÓN VULNERABLE	0	92,311,447	0	92,311,447

52410-441-04	GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES	0	38,048	0	38,048
5242	BECAS	0	1,149,393	0	1,149,393
52420-442-01	BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS	0	1,149,393	0	1,149,393
525	PENSIONES Y JUBILACIONES	0	535,450	0	535,450
5252	JUBILACIONES	0	535,450	0	535,450
52520-452-01	JUBILACIONES	0	535,450	0	535,450
55	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0	46,293	0	46,293
553	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0	46,293	0	46,293
5535	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES	0	46,293	0	46,293



**NOTAS DE MEMORIA**  
**II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA**  
**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**

NÚMERO DE CTA.	CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0	0	0
81	LEY DE INGRESOS	0	0	0
811	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0	0	0
812	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0	0	0
813	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	0	0	0
814	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0	0	0
815	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0	0	0
82	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0	0
821	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0	0	0
822	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0	0	0
823	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0	0
824	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0	0	0
825	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0	0	0
826	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0	0	0
827	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0	0	0



NOTAS DE DESGLOSE  
IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

CUENTA	NOMBRE	SALDO INICIAL DEL PERIODO	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL
1112	BANCOS/TESORERIA	11,686,896	272,621,046	272,413,470	11,894,472
11120-001	BANORTE	4,986,798	125,394,088	126,141,188	4,239,698
11120-001-01	BANORTE 867012125 SERVICIOS PERSONA	2,910,989	122,038,247	121,971,027	2,978,210
11120-001-02	BANORTE 0178962261 DONATIVOS	1,932,756	1,368,268	2,510,199	790,825
11120-001-03	BANORTE 0178962289 CUOTAS PROG ASIS	143,052	137,448	43,333	237,167
11120-001-04	BANORTE 3623 FIDEICOMISO NIÑO	0	1,850,125	1,616,629	233,496
11120-002	BANCOMER	6,700,098	144,816,524	144,084,444	7,432,179
11120-002-01	BBVA BANCOMER 0194929632 R33 2014	62,562	1,089	63,651	0
11120-002-02	BBVA BANCOMER 0195590159 C.R. PROG.	299,788	1,737,483	2,037,271	0
11120-002-03	BBVA 0164231619 CUOTAS SERVICIOS ME	24,146	7,515,125	7,512,597	26,674
11120-002-04	BBVA 0168204551 DONATIVOS EN LINEA	118,909	2,731,466	2,567,894	282,482
11120-002-05	BBVA 0166158919 MANO CON MANO	40,792	415,174	431,685	24,281
11120-002-06	BBVA 0150403482 CUOTAS PROG ALIMENT	251,461	1,537,548	1,774,009	15,000
11120-002-07	BBVA 0179892516 CUOTAS DESFAM	33,028	1,595,140	1,613,038	15,130
11120-002-08	BBVA 0183165388 BAZAR DIF	25,020	1,605,180	1,257,828	372,372
11120-002-09	BBVA 0179892109 CUOTAS CEDECOS	14,999	363,604	351,137	27,466
11120-002-10	BBVA 044922331 PROVEEDORES	197,745	12,712,541	12,827,612	82,675
11120-002-11	BBVA 0164324285 PROVEEDORES FIDEICO	15,000	20,485	20,485	15,000
11120-002-12	BBVA 0179909788 RAMO 12 SALUD	12,314	194,254	192,496	14,072
11120-002-13	BBVA 0195821975 SUB PROG. APY. FAM.	0	4	4	0
11120-002-14	BBVA 0184556798 RAMO 20 PROTEC A LA	34,765	4	0	34,768
11120-002-15	BBVA BANCOMER 0195752450 PIREEA R12	116,407	1,065	117,472	0
11120-002-16	BBVA BANCOMER 2574 COM DIF R12/14	0	28	28	0
11120-002-17	BBVA BANCOMER 4381 HABITAT 2014	813,681	1,228	814,909	0
11120-002-18	BBVA BANCOMER 3359 PROG EST 2015	0	10,682,339	10,251,244	431,095
11120-002-20	BBVA BANCOMER 0189841520 TAPANCO FE	44,711	1,315,354	1,344,115	15,949
11120-002-21	BBVA BANCOMER 0196361552 ATN PERS C	19,814	2	0	19,816
11120-002-22	BBVA BANCOMER 0196362192	2,207,355	969	2,208,324	0
11120-002-23	BBVA BANCOMER 0190131814 PROT INF	307,868	1,991,972	1,691,618	608,222
11120-002-24	BBVA BANCOMER 4212 HOGAR DE LOS SUE	0	1,780,140	1,170,048	610,092
11120-002-25	BBVA BANCOMER CTA 0190260096 MENORE	20,077	1,355	21,432	0
11120-002-26	BBVA BANCOMER 0192018071 CASA DEL A	15,000	771,435	762,067	24,369
11120-002-27	BBVA BANCOMER 0192467224 PROG ESTAT	610,564	1,150,750	1,590,315	171,000
11120-002-28	BBVA BANCOMER 0192389029 RESERVAS	462,876	5,697,879	2,743,110	3,417,645
11120-002-29	BBVA BANCOMER 0192310546 RAMO 33 20	785	0	785	0
11120-002-30	BBVA BANCOMER 0192485753 PROVISION	500,000	2,500,212	2,922,276	77,936
11120-002-31	BBVA BANCOMER 0192875683 PROM Y DIF	163,780	5,215,787	5,364,567	15,000
11120-002-33	BBVA BANCOMER 0193676943 R12 POBLAC	220,703	909	221,611	0
11120-002-37	BBVA BANCOMER 0194184297 BLANCO Y N	65,951	6,002	71,952	0
11120-002-40	BBVA BANCOMER 0198151687 RAMO33/15	0	69,965,437	69,961,622	3,815
11120-002-41	BBVA BANCOMER 7259 FORT PROC R-12	0	1,303,578	1,249,303	54,275
11120-002-42	BBVA BANCOMER 7135 DES COM R-12	0	20,929	928	20,001
11120-002-43	BBVA BANCOMER 4554	0	215,277	928	214,349
11120-002-44	BBVA BANCOMER 3359	0	30	30	0
11120-002-45	BBVA BANCOMER 4872 PROG ALIM 2015	0	8,000,929	7,939,992	60,937
11120-002-46	BBVA BANCOMER 0199048030	0	255,174	255,174	0
11120-002-47	BBVA BANCOMER 0198982864	0	1,615,089	1,615,089	0
11120-002-48	BBVA BANCOMER 0198983038	0	486,267	126,016	360,251
11120-002-49	BBVA BANCOMER 0199517588	0	20,001	464	19,537
11120-002-50	BBVA BANCOMER 0199690565 HABITAT 15	0	1,251,668	969,320	282,348
11120-002-51	BBVA BANCOMER 0101087509	0	135,623	20,000	115,623
11120-003	BANAMEX	0	2,410,433	2,187,838	222,595
11120-003-01	BANAMEX CTA 7495 FID SENECTO	0	1,212,196	1,051,531	160,665
11120-003-02	BANAMEX 5743 FID DISCAPACIDAD	0	1,198,237	1,136,307	61,930
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MES	1,510,721	2,669,481	1,625,935	2,554,267
11140-001	BANORTE	0	1,500,963	32,495	1,468,467
11140-001-01	BANORTE 0400489 FID NIÑO	0	1,500,963	32,495	1,468,467
11140-002	BANCOMER	1,510,721	26,458	1,537,179	0
11140-002-01	BANCOMER CONTRATO 2041258419 (CTA 0	1,510,721	26,458	1,537,179	0
11140-003	BANAMEX	0	1,142,060	56,260	1,085,800
11140-003-01	BANAMEX 1235729-6 FID DISCAPACIDAD	0	620,055	26,680	593,375
11140-003-02	BANAMEX 135737-7 FID SENECTO	0	522,005	29,580	492,425
1115	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA				
1116	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	0	0	0	0
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>39,592,851</b>	<b>825,871,579</b>	<b>822,118,214</b>	<b>43,346,216</b>

8

## NOTAS DE GESTIÓN FINANCIERA

### 1. Introducción

#### *Descripción de la Entidad.*

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Aguascalientes, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Aguascalientes y fue creado por la Ley del Sistema Estatal de Asistencia Social de Integración Familiar (capítulo II, artículo 16) cuyos principales objetivos son:

- I. Promover y prestar servicios de asistencia social;
- II. La promoción y prestación de asistencia social;
- III. La realización de las demás acciones que establece esta Ley y las demás disposiciones aplicables.

Conforme a las disposiciones aplicables al Organismo, los estados financieros deben ser examinados y aprobados por el Consejo Directivo, quién posee las más amplias facultades para la realización de actos de dominio, administración y representación, todos encaminados al logro de los objetivos del Organismo.

Adicionalmente, y en apego al decreto publicado el 11 de Noviembre de 2002 en el período oficial del Estado de Aguascalientes, el Organismo tiene la obligación de presentar de manera mensual su cuenta pública para que sea revisada y aprobada por H. Congreso del Estado de Aguascalientes.

### 2. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación 01 de Enero de 1979.



### **3. Organización y Objeto Social**

- a) Misión: El DIF Estatal tiene la misión de promover, impulsar e implementar programas y acciones en materia de asistencia social a favor de la población más desprotegida y vulnerable del Estado, tendientes a modificar y mejorar las condiciones que garanticen al individuo y su familia, su desarrollo social y humano.
- b) Visión: Somos una institución promotora de todos aquellos valores que dignifiquen al individuo y su entorno familiar a través del desarrollo de programas y acciones, mejoramos la calidad de vida de los agascalentenses, en un marco de eficiencia, calidez, justicia y equidad.
- c) Valores: Justicia, Honradez, Respeto, Generosidad y Lealtad
- d) De conformidad con el artículo 102 de la Ley del ISR, el Organismo está considerado dentro de las personas morales con fines no lucrativos ya que es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Aguascalientes, por lo tanto no sujeto del ISR, sólo tendrá las obligaciones a que se refiere este artículo y las que señalan los dos últimos párrafos del artículo 95 de dicha Ley, que establecen determinar un remanente distribuible por las omisiones de ingresos, las compras y realizadas y las erogaciones que se efectúen y no sean deducibles.
- e) Fideicomisos y Mandatos: El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia tiene la administración de los siguientes Fideicomisos "Ayuda a un Niño", "Ayuda a Personas con Discapacidad" y "Ayuda a una Persona Senecta", mismos que funcionan a través de un comité, quien analiza y autoriza los casos correspondientes a cada uno en base a los fines que fueron creados.

### **4. Bases para la preparación de los Estados Financieros**

- a) A partir del ejercicio 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) que es de aplicación obligatoria para todos los entes pertenecientes a la administración pública federal, estatal y municipal. Dicha ley tiene como objetivo establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos para lograr su adecuada armonización.



En términos de los artículos cuarto, sexto y séptimo transitorios de la LGCG todo ente público debe efectuar el registro de sus operaciones contables en base acumulativa a más tardar el 31 de Diciembre de 2013.

A partir de las fechas de cumplimiento el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia ha implementado en su sistema de registro las Disposiciones en materia de Armonización Contable de manera gradual, normatividad a que se encuentra obligada de conformidad con lo establecido en los párrafos anteriores.

Conforme a lo establece el Marco Metodológico del Manual de Contabilidad Gubernamental el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF) ha implementado las siguientes normas:

- ✓ Momentos Contables de los Egresos
- ✓ Momentos Contables de los Ingresos
- ✓ Plan de Cuentas
- ✓ Clasificadores Presupuestarios:
  - a) Fuentes de Financiamiento
  - b) Programático
  - c) Administrativo
  - d) Funcional
  - e) Económico
  - f) C.O.G.
  - g) C.R.I.

Adicional a los clasificadores anteriores se adoptaron las siguientes disposiciones:

- ✓ Disposiciones para incorporar los Fideicomisos sin Estructura Orgánica
- ✓ Disposiciones de Catalogo de Bienes Muebles e Inmuebles
- ✓ Lineamientos dirigidos a asegurar que el sistema integre de manera automática el Presupuesto y la Contabilidad



Así mismo, se reestructura el proceso programático presupuestal de tal manera que se integro la totalidad de los clasificadores presupuestarios al código programático que guarda interrelación a la matriz de conversión que garantiza la emisión de la información financiera con los requerimientos de la cuenta pública establecidos por la LGCG.

Los principios contables que aplica la Entidad en la elaboración de sus estados financieros se rigen por las disposiciones contenidas en la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Aguascalientes, las cuales difieren de los principios de contabilidad generalmente aceptados. Los estados financieros se elaboran sobre la base de valor histórico original y, consecuentemente, no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera de acuerdo con lo estipulado por el Boletín B-10 y sus documentos de adecuaciones, emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos.

#### **5. Políticas Contables Significativas**

- a) Los estados financieros se elaboraron sobre la base de costo histórico, por lo que no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera conforme lo estipula la NIF B-10. Por lo cual los valores de Activos, Pasivos y Hacienda Pública permanecen a valor Histórico. Así mismo, no se efectúa desconexión ó reconexión inflacionaria.
- b) La Entidad no realiza operaciones con el extranjero.
- c) No se tienen inversiones de acciones en el Sector Paraestatal.
- d) Los inventarios de Materiales y Suministros y de Alimentos se valúan a costo promedio.
- e) No se cuenta con reserva actuarial, por lo que no se tienen a valor presente los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto los beneficiarios actuales como futuros.
- f) No se cuenta con provisiones.



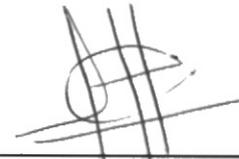
- g) No se cuenta con reservas.
- h) A final de cada período mensual se elabora una depuración de cuentas de los saldos no representativos, a efecto de presentar la información de la balanza depurada.
- i) Obligaciones laborales al retiro.- Las indemnizaciones y primas de antigüedad pagadas a los empleados se aplican a los egresos del año en que se pagan. Los costos por primas de antigüedad, son determinados con base en la Ley Federal del Trabajo que consisten en un pago único de doce días por cada año de trabajo en base al último sueldo, con el límite del doble del salario mínimo.

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



---

**M.P.C. MARIA MARCELA DURAN MADRIGAL**  
**DIRECTORA**  
**GENERAL**



---

**L. A. E. MARTHA ESTHER CAMPOS ALCANTAR**  
**DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y**  
**FINANZAS**