GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Total	**62,954.6**	**160,544.1**
Bancos/ Tesorería	5,078.3	160,528.1
Inversiones Temporales	57,869.3	0.0
Fondos con Afectación específica	7.0	16.0

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

	2018				2017
Concepto	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Total	**23.1**	**0.0**	**0.0**	**23.1**	**120.4**
Deudores Diversos por pagar a corto plazo	14.3	0.0	0.0	14.3	45.4
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	8.8	0.0	0.0	8.8	75.0

Almacenes

Concepto	2018	2017
Total	**756.9**	**141,934.5**
Almacenes	756.9	141,934.5

GOBIERNO del ESTADO
PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú.

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2018	2017
Total	**49,988.0**	**49,988.0**
Terrenos	23,279.7	23,279.7
Edificios no habitacionales	26,558.3	26,558.3
Otros Bienes Inmuebles	150.0	150.0

Bienes Muebles

Concepto	2018	2017
Total	**240,527.7**	**221,110.7**
Mobiliario y Equipo de Administración	35,539.0	31,946.4
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	2,380.8	2,373.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,292.3	10,385.1
Vehículos y Equipo de Transporte	186,176.4	172,366.8
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,139.2	4,039.4

Depreciación y Amortización Acumulada de Bienes

Concepto	2018	2017
Total	**-143,757.3**	**-122,563.8**
Bienes Inmuebles	- 377.6	-377.6
Mobiliario y Equipo de Administración	-142,745.1	-121,725.2
Activos Intangibles	-634.6	-461.0

Porcentajes de Depreciación

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Concepto	Depreciación Anual%
Edificios No Habitacionales	33%
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Muebles de Oficina y Estantería	10%
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33%
Aparatos Deportivos	20%
Cámaras Fotográficas y de Video	33%
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	20%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Equipo Médico y de Laboratorio	20%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20%
Equipo de Transporte	
Automóviles y Equipo Terrestre	20%
Carrocerías y Remolques	20%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Maquinaria y Equipo Agropecuario	10%
Maquinaria y Equipo Industrial	10%
Maquinaria y Equipo de Construcción	10%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10%
Otros Equipos	10%
Edificios No Habitacionales	33%

Nota:*De acuerdo a las características de los bienes de referencia en Guía de Parámetros de Vida Útil.

Activos Intangibles

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Concepto	2018	2017
Total	**2,531.7**	**1,804.9**
Software	2,117.1	1,390.3
Licencias	414.6	414.6

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2018					2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Total	**15,859.7**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**15,859.7**	**151,286.0**
Servicios personales por pagar a corto plazo	4,074.8	0.0	0.0	0.0	4,074.8	1,912.4
Proveedores por pagar a corto plazo	715.1	0.0	0.0	0.0	715.1	2,334.2
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	2,868.8	0.0	0.0	0.0	2,868.8	0.0
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	7,029.0	0.0	0.0	0.0	7,029.0	6,005.6
Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a corto plazo	1,172.0	0.0	0.0	0.0	1,172.0	141,033.8

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2018	2017
Total	**197,245.5**	**301,733.3**
Patrimonio	197,245.5	301,733.3

Patrimonio Contribuido

Concepto	2018	2017
Total	**161,134.8**	**302,312.4**
Aportaciones	161,134.8	302,312.4

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Total	**36,110.7**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	36,766.3
Resultados de Ejercicios Anteriores	-655.6

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2018			2017
	Ministrado S.F.A.	Recursos Propios	Total Ingresos Contables	
Total	**1,048,144.4**	**67,947.9**	**1,116,092.3**	**1,051,536.6**
Productos de tipo corriente	0.0	9,333.0	9333.0	7,446.8
Ingresos por venta de bienes	0.0	30,772.2	30,772.2	41,752.1
Transferencias , asignaciones, subsidios y otras ayudas recibidos por Gobierno del Estado de Puebla	1,048,144.4	0.0	1,048,144.4	943,282.5
Transferencias , asignaciones, subsidios y otras ayudas recibidos por donativos	0.0	27,842.7	27,842.7	59,055.2

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2018	2017
Total	**935,855.2**	**883,968.8**
Servicios Personales	200,406.2	191,296.5
Materiales y suministros	657,012.3	628,168.3
Servicios Generales	78,436.7	64,504.0

Servicios Personales

Concepto	2018	2017
Total	**200,406.2**	**174,386.9**
Remuneraciones al personal de carácter permanente	86,554.3	82,463.4
Remuneración de carácter eventual	21,314.2	21,438.9
Remuneraciones adicionales y especiales	51,414.6	48,788.2
Seguridad Social	24,460.6	23,192.2
Otras prestaciones sociales y económicas	11,329.8	10,932.9
Pago de estímulos a servidores públicos	5,332.7	5,116.9

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres Tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Materiales y Suministros

Concepto	2018	2017
Total	**657,012.3**	**628,168.3**
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	6,197.9	6,687.3
Alimentos y utensilios	633,007.6	605,316.5
Materias primas y materiales de producción	0.0	11.3
Materiales y artículos de construcción y reparación	2,698.7	1400.5
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,508.3	2,455.1
Combustibles, lubricantes y aditivos	7,260.8	7,049.4
Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	677.3	1,243.8
Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,661.7	4,004.4

Servicios Generales

Concepto	2018	2017
Total	**78,436.7**	**64,504.0**
Servicios básicos	11,580.9	9,926.3
Servicios de arrendamiento	7,758.9	6,588.3
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	26,663.5	18,845.4
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,663.8	3,392.4
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	9,327.8	8,595.0
Servicios de comunicación social y publicidad	0.0	0.0

GOBIERNO del ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Servicios de traslados y viáticos	1,585.4	1,706.8
Servicios oficiales	13,968.0	9,703.9
Otros servicios generales	5,888.4	5,745.9
Servicios básicos	0.00	9,926.3

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2018	2017
Total	**122,277.2**	**122,045.6**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	14,876.2	3,895.7
Ayudas sociales	107,401.0	118,149.9

Otros Gastos

Concepto	2018	2017
Total	**21,157.4**	**30,490.6**
Inversión Pública No Capitalizable	0.0	0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0
Depreciación de Bienes Muebles	21,157.4	30,490.6

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Total	**62,954.6**	**160,544.1**
Bancos/ Tesorería	5,078.3	160,528.1
Inversiones Temporales	57,869.3	-
Fondos con Afectación específica	7.0	16.0

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2018	2017
Total	**20,143.8**	**51,934.8**
Mobiliario y equipo de administración	3,181.6	7,175.4
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	418.9	1,211.2
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	1,907.2	447.0
Vehículos y equipo de transporte	13,809.6	40,982.5
Maquinaria, otros equipos y herramientas	99.7	1,021.9
Activos intangibles	726.8	1,096.8

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Total	**972,367.4**	**1,078,276.2**	**105,908.80**	**10.89%**
Servicios Personales	198,779.4	200.406.2	1,626.80	0.82%
Materiales y suministros	686,644.8	657,012.3	-29,632.50	-4.32%
Servicios Generales	61,075.7	78,436.7	17,361.00	28.43%
Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas	25,867.5	122,277.2	96,409.70	372.71%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0.00	20,143.8	20,143.80	100.00%

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Total	**972,367.4**	**1,116,092.3**	**143,724.90**	**14.78%**
Productos	0.0	9,333.1	9,333.10	100.00%
Ingresos por venta de bienes	29,712.7	30,772.2	1,059.50	3.57%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	942,654.7	1,075,987.0	133,332.30	14.14%

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Total	**72,328.3**
Fideicomiso Beca a un Niño Indígena	10,343.9
Equipo de transporte de DIF Nacional	532.7
Equipo de transporte Gobierno del Estado de Puebla	2,292.0
Edificio y Terreno calle 5 de mayo 1606	8,373.7
Cuenta Bancaria Aportaciones en custodia de SFA	50,121.0
Juicios Laborales	665.0

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	972,367.4
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	143,724.9
Ley de Ingresos Recaudada	1,116,092.3

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	972,367.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer	42,326.6
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	148,235.4
Presupuesto de Egresos Devengado	1,078,276.2
Presupuesto de Egresos Pagado	1,071,362.2

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Las presentes Notas a los Estado Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla, proveen información a sus principales usuarios.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico financieros que influyeron en las decisiones por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y deberá ser considerado para mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Información Contable

El método utilizado para valuación de los inventarios es Primeras Entradas Primeras Salidas con la finalidad de que los almacenes se mantengan a valores de mercado.
No se han creado provisiones o reservas.
El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla no es Fideicomitente de algún Fideicomiso.
Los saldos presentados se encuentran en base a su costo histórico, incluso los bienes patrimoniales.

Información Presupuestaria

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

PRESUPUESTO AL 31 DE DICIEMBRE 2018						
Capítulo	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
Total	**972,367,438.05**	**1,120,602,805.90**	**1,078,276,202.31**	**1,078,276,202.31**	**1,074,407,134.64**	**1,071,362,229.01**
1000	198,779,370.00	203,166,658.96	200,406,143.13	200,406,143.13	198,111,554.62	198,111,554.62
2000	686,644,773.86	676,541,787.08	657,012,314.46	657,012,314.46	657,012,314.46	657,012,314.46
3000	61,075,737.00	81,412,040.28	78,436,724.83	78,436,724.83	77,399,474.83	76,700,526.63
4000	25,867,557.19	135,862,308.72	122,277,235.55	122,277,235.55	121,740,006.39	119,408,431.80
5000	-	23,620,010.86	20,143,784.34	20,143,784.34	20,143,784.34	20,129,401.50

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Panorama Económico

Al 31 de diciembre 2018 según datos de Banxico el tipo de cambio para el dólar interbancario fue de $19.6650 pesos por dólar y de $22.4600 por euro.

Autorización e Historia

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Puebla es un organismo paraestatal de la administración del Gobierno del Estado de Puebla 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 Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio.

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.

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.

GOBIERNO del ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

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:
  - Departamento Consultivo y Dictamen Normativo.

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

- 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

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.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

La herramienta electrónica utilizada para el registro de las operaciones presupuestales y contables es la desarrollada por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC) y se denomina Sistema Automatizado de Armonización Contable Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

Los presentes Estados Financieros se encuentran presentados en base a devengado de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

a. Efectos de la Inflación en la Información Financiera

No se reconocen los efectos de la inflación en la presente información financiera.

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

- Es política de este Organismo la apertura de cuentas bancarias productivas para la administración específica de cada una de las fuentes de financiamiento.
- Las inversiones temporales se realizan a través de instrumentos gubernamentales que no generan riesgos al patrimonio de la institución.

c. Inversiones Financieras

Este organismo no maneja inversiones financieras.

d. Instrumentos financieros derivados

Este Organismo no maneja instrumentos financieros derivados.

e. Bienes Muebles e Inmuebles

A partir del año 2014 los bienes muebles que se han adquirido se registran en cuentas específicas de activo.
Con fecha 21 de agosto de 2014 se dio de baja el terreno y el edificio ubicado en la calle 5 de mayo 1616 colonia Centro, conocido como San Juan de Dios, para dar cumplimiento al artículo 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
La baja contable del terreno ascendió a $1'602,125.16 y del edificio a $6'771,610.00, mismo que a partir del mes de agosto 2014 se refleja en las cuentas de orden contables.

1

f. Provisiones

Al cierre de al 31 de diciembre 2018 no se realizaron provisiones.

g. Beneficios a los Empleados

Este Organismo maneja para sus empleados los beneficios de la afiliación al ISSSTEP, aguinaldo por 46 días, vacaciones de 10 días hábiles por cada semestre del año al haber cumplido un año de antigüedad y prima vacacional.

h. 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.

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

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.

Concepto	Al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018	Variación
Almacenes	**302,312,408.07**	**161,134,802.97**	**-141,177,605.10**
Materiales y suministros	5,600,994.34	756,889.50	-4,844,104.84
Donativos y Apoyos a municipios	8,409,928.27	0.00	-8,409,928.27
Donativos de Programas	0.00	0.00	0.00
Almacenes Regionales Básicos	127,923,571.99	0.00	-127,923,571.99
Inversiones de activo fijo			
Inversiones en bienes muebles	21,915,483.84	21,915,483.84	0.00
Inversiones en equipo de cómputo	8,879,300.80	8,879,300.80	0.00
Inversiones en vehículos	79,519,102.72	79,519,102.72	0.00
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

Los movimientos a los remanentes del ejercicio son:

Concepto	al 31 de diciembre 2017	Al 31 de diciembre 2018	Variación
Total	**-613,465.27**	**36,146,782.44**	**36,760,247.71**
Resultado del Ejercicio	15,033,350.21	36,802,443.21	21,769,093.00
Remanente de Ejercicios anteriores	-15,646,815.48	-655,660.77	14,991,154.71

El remanente del ejercicio se presenta en negativo debido principalmente a la depreciación de los bienes.

GOBIERNO del ESTADO
PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

MILES DE PESOS

i. Reconocimiento de Ingresos

Los Ingresos recibidos por el Sistema DIF Estatal por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre 2018, provinieron de las siguientes fuentes:

Total	**1,116,092,312.12**
Subsidio Gobierno del Estado	378,579,888.79
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo 33	643,088,039.00
Fondo para la Accesibilidad en el Transporte Público para Personas con Discapacidad 2018	12,829,600.00
Subsidio DIF Nacional	7,146,825.00
Cuotas de Recuperación de los Programas Alimentarios	29,818,346.55
Donativos	27,842,676.53
Productos por panadería de Casa del Abue	332,331.96
Productos de tipo corriente	9,333,080.41
Ingresos Extraordinarios	621,523.88
Proyecto Construcción Dormitorio CERESO San Miguel	6,500,000.00

j. Reconocimiento de Gastos

Durante el ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 el gasto contable asciende a $1,079'289,868.91

El gasto más significativo a la fecha de corte corresponde al Capítulo 2000 por un monto devengado de $657'012,314.46 que representa el (60.87%) del total del gasto.

El Capítulo 1000 ascendió a $200'406,143.13 (18.57%) el Capítulo 3000 a $78'436,724.83 (7.27%) y el Capítulo 4000 a $122'277,235.55 (11.33%) de los gastos de funcionamiento.
Así mismo se afectó la Depreciación Acumulada del ejercicio 2018 por $21'157,450.94 (1.96%)

GOBIERNO DEL ESTADO PUEBLA
Lo que realmente importa eres tú

SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
MILES DE PESOS

Eventos posteriores al cierre

No hay eventos posteriores que revelar.

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

Lic. Alejandro José Cortés Carrasco
Director General

autorizó
Lic. Rafael Pérez Xilotl
Director Administrativo

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