

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

- I. NOTAS DE DESGLOSE
- I.I INFORMACIÓN CONTABLE
- 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

#### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>160,544.1</b>	<b>24,427.9</b>
Bancos/ Tesorería	160,528.1	24,427.9
Inversiones Temporales	0.0	0.0
Fondos con Afectación específica	16.0	0.0

#### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017			Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
<b>Total</b>	<b>120.4</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>120.4</b>	<b>4.7</b>
Deudores Diversos por pagar a corto plazo	45.4	0.0	0.0	45.4	0.0
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	75.0	0.0	0.0	75.0	4.7

#### Almacenes

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>141,934.5</b>	<b>2113.6</b>
Almacenes	141,934.5	2,113.6

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>49,988.0</b>	<b>49,988.0</b>
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	2017	2016
<b>Total</b>	<b>221,110.7</b>	<b>173,442.6</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	31,946.4	24,002.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,373.0	2,855.4
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	10,385.1	10,743.5
Vehículos y Equipo de Transporte	172,366.8	132,823.5
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,039.4	3,017.6

### Depreciación y Amortización Acumulada de Bienes

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>221,110.7</b>	<b>173,442.6</b>
Bienes Inmuebles	-377.6	-377.6
Mobiliario y Equipo de Administración	-121,725.2	-91,270.7
Activos Intangibles	-461.0	-461.0

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

### Porcentajes de Depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Edificios No Habitacionales	33%
<b>BIENES MUEBLES</b>	
<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>	
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%
<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33%
Aparatos Deportivos	20%
Cámaras Fotográficas y de Video	33%
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20%
<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>	
Equipo Médico y de Laboratorio	20%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20%
<b>Equipo de Transporte</b>	
Automóviles y Equipo Terrestre	20%
Carrocerías y Remolques	20%
<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	
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.

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

### Activos Intangibles

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>1,804.9</b>	<b>708.1</b>
Software	1,390.3	293.5
Licencias	414.6	414.6

### Pasivo

#### Cuentas por Pagar

Concepto	2017				Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		
<b>Total</b>	<b>151,286.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>151,286.0</b>	<b>7,689.5</b>
Servicios personales por pagar a corto plazo	1,912.4	0.0	0.0	0.0	1,912.4	1,661.4
Proveedores por pagar a corto plazo	2,334.2	0.0	0.0	0.0	2,334.2	0.0
Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo	6,005.6	0.0	0.0	0.0	6,005.6	5,637.7
Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a corto plazo	141,033.8	0.0	0.0	0.0	141,033.8	390.4

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE

### NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

#### Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2017	2016
Total	301,733.3	150,966.5
Patrimonio	301,733.3	150,966.5

#### Patrimonio Contribuido

Concepto	2017	2016
Total	302,312.4	165,346.9
Aportaciones	302,312.4	165,346.9

#### Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Total	-579
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,067.7
Resultados de Ejercicios Anteriores	-15,646.8

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

### NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos y Otros Beneficios

#### Ingresos de Gestión

Concepto	2017			2016
	Ministrado S.F.A.	Recursos Propios	Total Ingresos Contables	
<b>Total</b>	<b>943,282.5</b>	<b>108,254.1</b>	<b>1,051,536.6</b>	<b>969,310.5</b>
Productos de tipo corriente	0.0	7,446.8	7,446.8	3,538.2
Ingresos por venta de bienes	0.0	41,752.1	41,752.1	47,1263.9
Transferencias , asignaciones, subsidios y otras ayudas recibidos por Gobierno del Estado de Puebla	943,282.5	0.0	943,282.5	893,646.0
Transferencias , asignaciones, subsidios y otras ayudas recibidos por donativos	0.0	59,055.2	59,055.2	24,999.4

**Nota:** Las transferencias recibidas en este Organismo por la Secretaría de Finanzas y Administración durante el ejercicio de 2017 fueron por \$ 1,082,935.0

#### Gastos y Otras Pérdidas

#### Gastos de Funcionamiento

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>883,968.8</b>	<b>843,595.5</b>
Servicios Personales	191,296.5	174,386.9
Materiales y suministros	628,168.3	607,330.1
Servicios Generales	64,504.0	61,878.5

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE

MILES DE PESOS

### Servicios Personales

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>191,296.5</b>	<b>174,386.9</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	82,463.4	76,639.1
Remuneración de carácter eventual	21,438.9	19,552.0
Remuneraciones adicionales y especiales	48,788.2	45,261.4
Seguridad Social	23,192.2	21,577.5
Otras prestaciones sociales y económicas	10,296.9	7,175.7
Pago de estímulos a servidores públicos	5,116.9	4,181.1

### Materiales y Suministros

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>628,168.3</b>	<b>607,330.1</b>
Materiales de administración , emisión de documentos y artículos oficiales	6,687.3	7,641.2
Alimentos y utensilios	605,316.5	587,859.6
Materias primas y materiales de producción	11.3	0.0
Materiales y artículos de construcción y reparación	1,400.5	1,634.5
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	2,455.1	1,398.8
Combustibles, lubricantes y aditivos	7,049.4	5,901.5
Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,243.8	443.7
Herramientas, refacciones y accesorios menores	4,004.4	2,450.7

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

## Servicios Generales

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>64,504.0</b>	<b>61,878.5</b>
Servicios básicos	9,926.3	8,513.7
Servicios de arrendamiento	6,588.3	3,177.6
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	18,845.4	21,980.7
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,392.4	3,749.9
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,595.0	9,569.6
Servicios de comunicación social y publicidad	0.0	0.0
Servicios de traslados y viáticos	1,706.8	1,336.0
Servicios oficiales	9,703.9	8,522.7
Otros servicios generales	5,745.9	4,298.3
Servicios básicos	9,926.3	8,513.7

## Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>122,045.6</b>	<b>129,036.1</b>
Transferencias internas y asignaciones al sector público	3,895.7	4,581.8
Ayudas sociales	118,149.9	124,454.3

## Otros Gastos

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>30,454.4</b>	<b>24,605.9</b>
Inversión Pública No Capitalizable	0.0	0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0



# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Depreciación de Bienes Muebles	30,454.4	24,605.9
--------------------------------	----------	----------

### NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>160,544.1</b>	<b>24,427.0</b>
Bancos/ Tesorería	160,528.1	24,427.9
Inversiones Temporales	-	0.0
Fondos con Afectación específica	16.0	0.0

#### Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2017	2016
<b>Total</b>	<b>51,934.8</b>	<b>27,098.2</b>
Mobiliario y equipo de administración	7,175.4	625.9
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,211.2	49.5
Equipo e Instrumental médico y de laboratorio	447.0	2.8
Vehículos y equipo de transporte	40,982.5	26,166.9
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,021.9	248.9
Activos intangibles	1,096.8	4.4

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

### I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

#### 1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
<b>Total</b>	<b>922,944.6</b>	<b>1,057,947.4</b>	<b>77,927.9</b>	<b>15%</b>
Servicios Personales	189,856.0	191,296.5	-1,440.5	-.75%
Materiales y suministros	626,238.9	628,166.5	1,927.6	.3%
Servicios Generales	51,872.4	64,504.0	12,631.6	24%
Transferencias, asignaciones, subsidios y ayudas	51,675.9	122,045.7	70,369.8	136%
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,301.4	51,934.7	48,633.3	1473%

#### 2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
<b>Total</b>	<b>922,944.6</b>	<b>1,051,536.6</b>	<b>47,508.5</b>	<b>14%</b>
Productos	0.0	7,446.8	7,446.8	0%
Ingresos por venta de bienes	43,117.3	41,752.1	7,508.1	-3%
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	879,827.3	1,002,337.7	36,462.2	14%

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

### II. NOTAS DE MEMORIA

#### Cuentas de Orden

##### Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
<b>Total</b>	<b>69,754.7</b>
Fideicomiso Beca a un Niño Indígena	7,465.3
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	970.0

##### Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	922,944.6
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	128,592.0
Ley de Ingresos Recaudada	1,051,536.6

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	922,944.6
Presupuesto de Egresos por Ejercer	7,958.4
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	142,961.2
Presupuesto de Egresos Devengado	1,057,947.4
Presupuesto de Egresos Pagado	1,054,169.7

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE

### 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 2017 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 2017						
Capítulo	Aprobado	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado
Total	<b>922,944,591.00</b>	<b>1,065,905,820.62</b>	<b>1,057,947,437.16</b>	<b>1,057,947,437.17</b>	<b>1,057,499,192.45</b>	<b>1,054,169,707.81</b>
1000	189,856,027.56	192,502,927.42	191,296,535.74	191,296,535.74	190,848,291.02	190,848,291.02
2000	626,238,877.52	628,977,749.14	628,166,518.40	628,166,518.40	628,166,518.40	627,413,939.36
3000	51,872,373.83	64,816,006.44	64,503,986.51	64,503,986.51	64,503,986.51	63,506,904.51
4000	51,675,939.09	127,162,917.12	122,045,650.77	122,045,650.77	122,045,650.77	122,045,650.77
5000	3,301,373.00	52,446,220.50	51,934,745.74	51,934,745.75	51,934,745.75	50,354,922.15

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

### Panorama Económico

Al 31 de diciembre 2017 según datos de Banxico el tipo de cambio para el dólar interbancario fue de \$19.6595 pesos por dólar y de \$23.5729 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.

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

- 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)

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

- 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.
  - 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.

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE

MILES DE PESOS

### **Políticas de Contabilidad Significativas**

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 2017 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**



# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Las variaciones presentadas en la Hacienda Pública son de tres tipos: Por Almacenes, por inversiones de activo fijo y por movimientos a los remanentes.

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 2016	Al 31 de diciembre 2017	Variación
<b>Almacenes</b>	165,346,963.15	302,312,408.07	136,965,444.92
Materiales y suministros	2,113,598.44	5,600,994.34	3,487,395.90
Donativos y Apoyos a municipios	0.00	8,409,928.27	8,409,928.27
Donativos de Programas	0.00	0.00	0.00
Almacenes Regionales Básicos	0.00	127,923,571.99	127,923,571.99
<b>Inversiones de activo fijo</b>			
Inversiones en bienes muebles	21,075,536.88	21,915,483.84	839,946.96
Inversiones en equipo de cómputo	9,804,590.80	8,879,300.80	-925,290.00
Inversiones en vehículos	80,643,940.83	79,519,102.72	-1,124,838.11
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	45,116.73	42,023.22	-3,093.51
Equipo de teleconsulta	1,676,214.57	34,037.99	-1,642,176.58

Los movimientos a los remanentes del ejercicio son:

Concepto	al 31 de diciembre 2016	Al 31 de diciembre 2017	Variación
<b>Total</b>	<b>-14,014,310.47</b>	<b>-579,145.94</b>	<b>-14,593,456.41</b>
Resultado del Ejercicio	-27,560,825.40	15,067,669.54	-12,493,155.86
Remanente de Ejercicios anteriores	13,546,514.93	-15,646,815.48	-2,100,300.55

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

# SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

### i. Reconocimiento de Ingresos

Los Ingresos recibidos por el Sistema DIF Estatal por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre 2017, provinieron de las siguientes fuentes:

<b>Total</b>	<b>1,051,536,595.65</b>
Subsidio Gobierno del Estado	298,227,419.91
Fondo de Aportaciones Múltiples Ramo 33	604,755,271.00
Fondo para la Accesibilidad en el Transporte Público para Personas con Discapacidad 2016	26,146,032.79
Subsidio DIF Nacional	14,153,772.53
Cuotas de Recuperación de los Programas Alimentarios	41,416,216.20
Donativos	59,055,232.80
Productos por panadería de Casa del Abue	335,859.59
Productos de tipo corriente	7,446,790.83

### j. Reconocimiento de Gastos

Durante el ejercicio comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017 el gasto contable asciende a \$ 1,036'468,926.11

El gasto más significativo a la fecha de corte corresponde al Capítulo 2000 por un monto devengado de \$ 628'168,326.40 que representa el (60.61%) del total del gasto.

El Capítulo 1000 ascendió a \$191'296,535.74 (18.46%) el Capítulo 3000 a \$64'503,986.51 (6.22%) y el Capítulo 4000 a \$ 122'045,650.77 (11.77%) de los gastos de funcionamiento.

Así mismo se afectó la Depreciación Acumulada del ejercicio 2017 por \$30'454,426.69 (2.94%)

### Eventos posteriores al cierre

No hay eventos posteriores que revelar.