

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en seguida, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2015, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

### a) Notas de Desglose:

#### I) Notas al Estado de Situación Financiera

##### Activo

- Efectivo y equivalentes

En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 31 de diciembre del 2015:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
FAM Social 2014	Federal	142,586
FAM Social 2015	Federal	43,848
FAM Básica 2013	Federal	27,493
FAM Básica 2014	Federal	77,666
FAM Básica 2015	Federal	18,238
FAFEF	Federal	31,522
Convenio USEBEQ (Escuela tiempo completo)	Federal	190,911
Convenio SNDIF	Federal	484,851
ISN Público	Estatal	35,275
ISN Empresa o Privado	Estatal	134,532
Recurso G.E.Q.	Estatal	50,573
<b>TOTAL</b>		<b>\$1,237,495</b>



Asimismo, se informa el tipo, el monto y el plazo de las inversiones temporales menores a tres meses al 31 de diciembre del 2015:

(Pesos)

INVERSIONES FINANCIERAS HASTA TRES MESES:	TIPO	MONTO	PLAZO
Convenio USEBEQ Ramo 11 (Escuela tiempo completo)	Federal	\$1,000,000.00	Mesa de dinero a 1 día para disponibilidad diaria
Recursos propios SEDIF	Propios	\$2,200,000.00	Mesa de dinero a 1 día para disponibilidad diaria
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 3,200,000.00</b>	

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

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 31 de diciembre del 2015 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS				
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD				
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS				
DERECHOS				
PRODUCTOS				
APROVECHAMIENTOS				
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		219,766	19,403	Difícil recuperación. No localizado
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
<b>TOTAL</b>		<b>\$219,766</b>		

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2015 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

<b>DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):</b>	<b>MONTO</b>	<b>CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS</b>
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	4,509,678	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 4,509,678</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
CUENTAS POR COBRAR	10	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR		
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 10.00</b>	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS POR COBRAR	357,784	
DEUDORES DIVERSOS		
PRESTAMOS OTORGADOS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 357,784</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$4,867,472</b>	



Se informa de manera agrupada, el monto al 31 de diciembre del 2015 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES		
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	<b>343,295</b>	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 343,295</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 343,295</b>	

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

- **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA				
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS				
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN				
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN				
BIENES EN TRANSITO				

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	LA EXISTENCIA ESTAN VALUADAS AL ÚLTIMO PRECIO MOSTRANDOSE LOS COSTOS ACTUALES	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	LA EXISTENCIA ESTAN VALUADAS AL ÚLTIMO PRECIO MOSTRANDOSE LOS COSTOS ACTUALES	
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	LA EXISTENCIA ESTAN VALUADAS AL ÚLTIMO PRECIO MOSTRANDOSE LOS COSTOS ACTUALES	
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	LA EXISTENCIA ESTAN VALUADAS AL ÚLTIMO PRECIO MOSTRANDOSE LOS COSTOS ACTUALES	



COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS			
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	LA EXISTENCIA ESTAN VALUADAS AL ÚLTIMO PRECIO MOSTRANDOSE LOS COSTOS ACTUALES	
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD			
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	PRIMERAS ENTRADAS PRIMERAS SALIDAS (PEPS)	LA EXISTENCIA ESTAN VALUADAS AL ÚLTIMO PRECIO MOSTRANDOSE LOS COSTOS ACTUALES	

- Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 31 de diciembre del 2015 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		0	
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		0	
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0.00</b>	

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 31 de diciembre del 2015 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>

- Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 31 de diciembre del 2015 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	8,325,636	13,508,823	LINEAL	10%		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	LINEAL	5%		
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0	0	LINEAL	5%		
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0	LINEAL	5 Y 10%		
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0	0				
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0	0	LINEAL	10%		
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0	0				
<b>TOTAL</b>	<b>\$8,325,636</b>	<b>\$ 13,508,823</b>				



Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 31 de diciembre del 2015 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS	0	0				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0	0				
INFRAESTRUCTURA	0	0				
OTROS BIENES INMUEBLES	0	0				
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 31 de diciembre del 2015, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	1,859,042	SISTEMA	220,841	248,296	100%	LINEAL
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	37,120	MUSICAL	7,424	19,179	100%	LINEAL
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	10,687		0	0		
LICENCIAS	251,095	INFORMATICAS	120,757	226,192	100%	LINEAL
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0					
<b>TOTAL</b>	<b>\$2,157,944</b>		<b>\$ 349,022</b>	<b>\$493,667</b>		

- **Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	0
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	0
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	0

- Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 31 de diciembre del 2015 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA		
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 0.00</b>	



**Pasivo<sup>1</sup>**

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2015 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR	6,445	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	515	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,302,778	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS	484,085	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,006	
<b>Sub-Total</b>	<b>\$1,803,829</b>	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

<sup>1</sup> Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "información sobre la Deuda y el Reporte Analfítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$1,803,829</b>

Se informa el monto al 31 de diciembre del 2015 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>



c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES		
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR		
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS COMERCIALES	0	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0	
<b>Sub-Total</b>		<b>\$ 0.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 0.00</b>

Se informa de manera agrupada el monto al 31 de diciembre del 2015 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	339,386		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN	0		
FONDOS CONTINGENTES	0		
FONDOS DE FIDEICOMISOS	0		
OTROS FONDOS DE TERCEROS	0		
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA	0		
<b>Sub-Total</b>	<b>\$339,386</b>		

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	16,608		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
<b>Sub-Total</b>	<b>\$ 0.00</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>\$ \$16,608</b>		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 31 de diciembre del 2015. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	32.90		
<b>TOTAL</b>	<b>\$32.90</b>		



II) **Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de gestión**

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 31 de diciembre del 2015 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS		
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS		
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS		
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO		
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES		
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE		
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS		
IMPUESTO SOBRE NOMINAS		
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS		
RECARGOS DE IMPUESTOS		
MULTAS DE IMPUESTOS		
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES		
APORTACIÓN DE MEJORAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ		
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO		
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL		

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE GOBIERNO	12,291	
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO		
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA		
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD CIUDADANA		
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES		
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR		
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS		
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO		
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA		
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA		
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS		
RECARGOS DE DERECHOS		
MULTA DE DERECHOS		
ARRENDAMIENTO	4,394,264	
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO		
OTROS PRODUCTOS		
RENDIMIENTOS BANCARIOS		
PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL		
OTROS INTERESES		
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES		
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL		
MULTAS		
INDEMNIZACIONES		
REINTEGROS		
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS		



PUBLICAS		
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES		
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES		
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES		
OTROS APROVECHAMIENTOS	453,360	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS		
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES		
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	27,165,404	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO		
<b>TOTAL</b>	<b>\$32,025,319</b>	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 31 de diciembre del 2015, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		2,436,272		
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,436,272</b>		



# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

## Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 31 de diciembre del 2015:

(Pesos)

<b>MONTO TOTAL DE GASTOS</b>	<b>74,786,016</b>
------------------------------	-------------------

<b>CUENTA</b>	<b>MONTO INDIVIDUAL</b>	<b>PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO</b>
Servicios Personales	8,973,146	12%
Materiales y Suministros	34,330,830	46%
Ayudas Sociales	10,687,048	14%



III) **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 31 de diciembre del 2015:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
<b>APORTACIONES</b>	<b>(\$3,008,809)</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	-3,008,809	
Bienes Intangibles	0	
<b>DONACIONES DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	
<b>ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	0	
Bienes Muebles	0	
Bienes Intangibles	0	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 31 de diciembre del 2015 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ -3,661,279</b>	
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 30,024,997</b>	
<b>REVALÚOS</b>	<b>\$ 3,900,860</b>	
Revalúo de Bienes Inmuebles	3,900,860	

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Revalúo de Bienes Muebles		
Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
<b>RESERVAS</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$ 0.00</b>	
Cambios en Políticas Contables	0	
Cambios por Errores Contables	0	



## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

## Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

CUENTA	2015	2014
Efectivo	28,000	8,000
Efectivo en Bancos –Tesorería	4,400,919	5,973,832
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	3,200,000	10,300,000
Fondos con Afectación Específica	1,237,495	1,949,911
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	381,064	388,063
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 9,247,478</b>	<b>\$ 18,619,806</b>

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de diciembre del 2015 y, en su caso, el porcentaje de setas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de diciembre del 2015 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	20,604,763		
Bienes Muebles	-896,419		

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

(Pesos)

	2015	2014
<b>Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios</b>	<b>17,932,454</b>	<b>57,886,744</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</i>	<b>\$ 2,436,272</b>	<b>127</b>
Depreciación		
Amortización		<b>0</b>
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
Otros ingresos y beneficios		<b>127</b>
<b>Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación</b>	<b>\$ 20,368,726</b>	<b>\$ 57,886,871</b>



## V) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

(Pesos)

## A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>424,137,077</b>	<b>478,549,672</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>\$ 127</b>
Ingresos Financieros		
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	<b>2,436,272</b>	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>426,573,349</b>	<b>478,549,798</b>

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

<b>1. Egresos Presupuestarios</b>	<b>431,383,516</b>	<b>472,465,058</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>30,971,008</b>	<b>\$ 53,038,134</b>
Mobiliario y equipo de administración	<b>1,703,325</b>	<b>4,582,602</b>
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	<b>220,414</b>	<b>641,052</b>
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	<b>6,474</b>	<b>3,029,322</b>
Vehículos y equipo de transporte	<b>0</b>	<b>24,090,568</b>
Equipo de defensa y seguridad	<b>0</b>	<b>0</b>

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Maquinaria, otros equipos y herramientas	27,414	304,465
Activos biológicos	0	0
Bienes inmuebles	0	0
Activos intangibles	100,561	744,270
Obra pública en bienes de dominio público	0	19,645,855
Obra pública en bienes propios	0	0
Proyectos productivos y acciones de fomento	0	0
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0
Acciones y participaciones de capital	0	0
Compra de títulos y valores	0	0
Concesión de préstamos	0	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0
Otras inversiones financieras	0	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0
Amortización de la deuda pública	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	28,912,821	0

<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>	<b>29,822,121</b>	<b>\$ 24,751,705</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	8,674,653	5,075,255
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros Gastos	4	30,595
Otros Gastos Contables No Presupuestales	21,147,464	19,645,855

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>430,234,629</b>	<b>\$ 444,178,630</b>
---	--------------------	-----------------------



**b) Notas de Memoria:**

**VI) Notas al Estado de Situación Financiera**

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informa, de manera agrupada, las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario:

**Cuentas de orden contables**

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

**(Pesos)**

**A. Valores:**

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0



# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 31 de diciembre del 2015, tasa y vencimiento:

(Pesos)

## B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 31 de diciembre del 2015, tasa y vencimiento:

(Pesos)

## C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:

(Pesos)

## D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:

(Pesos)

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

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 31 de diciembre del 2015, y vencimiento:

(Pesos)

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

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Bienes Bajo Contrato en Comodato		7,074,338	

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

(Pesos)

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

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones		0	

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

(Pesos)

**H. Otras Cuentas de Orden:**

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

### Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 31 de diciembre del 2015 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

#### A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	321,327,761	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-19,829,448	
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	122,521,347	
Ley de Ingresos Devengada	-1,548,619	
Ley de Ingresos Recaudada	-422,471,041	
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	

#### B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-321,327,761	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	12,465,593	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-122,521,347	
Presupuesto de Egresos Comprometido	-1	
Presupuesto de Egresos Devengado	16,452	
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	
Presupuesto de Egresos Pagado	431,367,064	
<b>Total</b>	<b>\$ 0.00</b>	



c) **Notas de Gestión Administrativa:**

**1. Introducción:**

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

**2. Panorama Económico y Financiero:**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (SEDIF) dentro del panorama económico y financiero en el que se encuentra inmersa la Entidad es principalmente la inflación que para el ejercicio fiscal del 2015 se consideró de 5%.

**3. Autorización e Historia:**

a) Fecha de creación del ente.

El 26 de diciembre de 1985 el periódico oficial “La Sombra de Arteaga” fue publicado el decreto de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (SEDIF)

b) Principales cambios en su estructura.

Se reforman y adicionan los artículos 4, 6, 8, 12, y 14, se modifica la denominación del capítulo VIII y se reforman y adicionan los artículos 18,19 y 20. Publicada el 17 de junio de 1993 (No.24)

Se reforman los artículos 11, fracciones I y II del artículo 17, artículos 21 y 22. Publicada el 24 de septiembre de 2003 (No.58)

Se reforma el artículo 17. Publicada el 15 de septiembre de 2006 (No.62)

Se readiciona un párrafo al artículo 11 y se reforman los artículos 17, 18, 19, 20, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29 y 30 se reubica el Capítulo VIII, se reforma la denominación del Capítulo IX y se deroga el Capítulo X. Publicada el día 10 de marzo de 2008 (No.14).

Nueva Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, publicada en el periódico “La Sombra de Arteaga” el día 23 de agosto de 2013 y con vigencia a partir de los 180 días de su publicación.

**4. Organización y Objeto Social:**

a) Objeto social.

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

b) Principal actividad.

Promover el bienestar social y prestar tanto en forma directa como coordinada con los Sistemas Municipales DIF, servicios de asistencia social, con apoyo en las normas que dicta la Secretaría de Salud, el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia y esta Entidad Federativa.

Apoyar el Desarrollo de la Familia y la Comunidad.

Impulsar el sano crecimiento físico y mental de la niñez.

Coordinar y apoyar las actividades de los sistemas municipales DIF, tomando en cuenta los convenios que celebre cada municipio con el Sistema Estatal.

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Fomentar la educación que propicie la integración social.

Operar establecimientos de asistencia social en beneficio de menores en estado de abandono, de ancianos y minusválidos.

Realizar estudios e investigaciones sobre los problemas de la familia, de los menores, de los ancianos y de los minusválidos.

Otorgar las funciones de auxilio a las instituciones de asistencia privada que le confiere la dependencia competente, con sujeción a lo que disponga la Ley relativa.

Prestar, gratuitamente, servicios de asistencia jurídica y de orientación social a los menores, ancianos y minusválidos sin recursos y en estado de abandono.

Auxiliar al ministerio Público en la protección de los incapaces, ancianos y minusválidos abandonados.

Procurar permanentemente la adecuación y cumplimiento de los objetivos y programas del sistema estatal, así como los de los sistemas municipales, con el sistema nacional.

Actuar con interés jurídico ante los tribunales del Estado, en todo juicio en que, a criterio discrecional del propio sistema, se vean afectados los derechos de menores, ancianos y minusválidos, respetando las Leyes aplicables.

Las demás que le asigne la Ley.

c) Ejercicio fiscal.

01 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015

d) Régimen jurídico.

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

e) Consideraciones fiscales del ente:

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

1.- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por sueldos y salarios.

2.- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Servicios Profesionales.

3.- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Renta de bienes Inmuebles.

4.- Presentación Mensual de la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros.

5.- Presentación de Declaración Anual sobre pagos y retenciones de Servicios Profesionales.

6.- Presentación de Declaración Anual sobre pagos y retenciones por pago de Rentas de Bienes Inmuebles.

7.- Presentación de Declaración Anual sobre las retenciones de los Trabajadores que recibieron Sueldos y Salarios y Trabajadores Asimilados a Salarios.

8.- Presentación de Declaración Informativa Anual de Subsidio para el empleo.

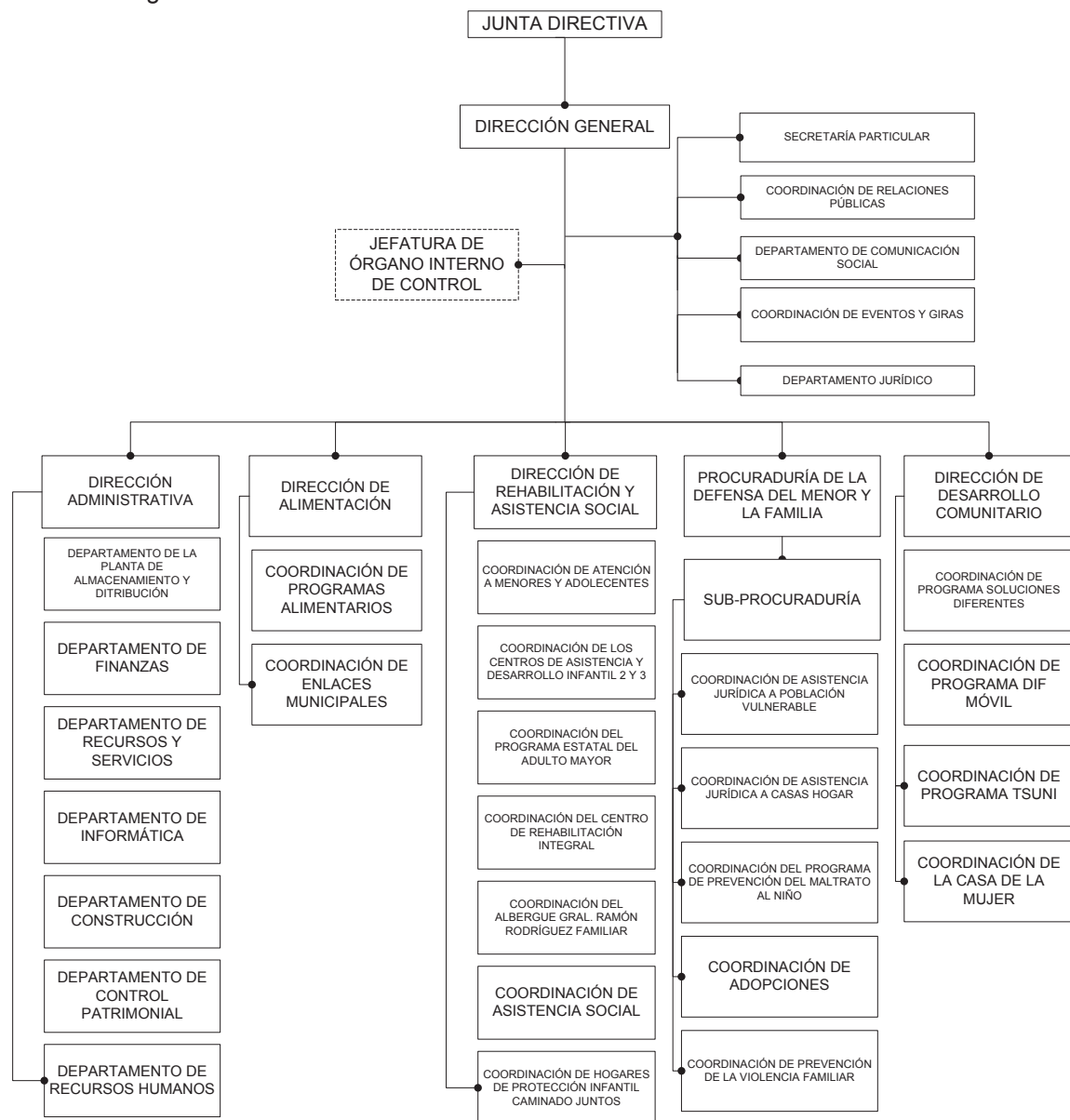


9.- Presentación de Declaración Informativa Anual de Donativos Otorgados.

10.- Presentación de Declaración Anual de Personas Morales con Fines no Lucrativos.

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

f) Estructura organizacional básica 2015





g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.  
No aplica

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

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

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

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

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

c) Postulados básicos.

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

d) Normatividad supletoria.

No se aplica normatividad contable supletoria.

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

Ingresos: Los ingresos se reconocen cuando se tiene el derecho de cobro o se devengan de acuerdo a los lineamientos emitidos por el CONAC.

Egresos: Los egresos se encuentran reconocidos al costo histórico en el momento en que se devengan.

Plan de implementación:

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

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

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

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

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



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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

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

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

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

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

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualización:

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

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

No aplica

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

No aplica

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

Para el Inventario de Transformación en Materias Primas para artículos artesanales se utiliza el método de valuación U.E.P.S. Ultimas Entradas Primeras Salidas, debido a que las existencias están valuadas a través de este método porque permite administrar un flujo de almacén, minimizar costo inventario y pérdidas por fecha de vencimiento con relación al producto de temporada.

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

e) Beneficios a empleados:

En proceso de realización

f) Provisiones:

En proceso de realización políticas para la cuentas incobrables y su registro.

g) Reservas:

No aplica



h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Las políticas que se han implementado acabo en el SEDIF apoyan para dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los postulados básicos emitidos por la CONAC.

i) Reclasificaciones:

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

j) Depuración y cancelación de saldos:

Se realizaron la depuración y cancelación de saldos conforme a la razonabilidad de cada una de las cuentas.

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

a) Activos en moneda extranjera:

No aplica

b) Pasivos en moneda extranjera:

No aplica

c) Posición en moneda extranjera:

No aplica

d) Tipo de cambio:

No aplica

e) Equivalente en moneda nacional:

No aplica

#### **8. Reporte Analítico del Activo:**

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

En proceso de implementación conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, pretendiéndose utilizar el método de Línea Recta, consistente en Costo de Adquisición del Activo depreciable o Amortizable, menos Valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o económica.

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

No aplica

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No aplica

d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

No aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No aplica

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

No aplica

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

a) Inversiones en valores:

No.CUENTA CONTABLE	MANEJO DE CHEQUERA	FONDO	CUENTA DE CHEQUES	INSTITUCIÓN BANCARIA	INSTRUMENTO FINANCIERO	IMPORTE AL	
						31-Dic-15	30-Nov-15
111.4.1.1.2.003	Recursos Subsidio GEQ	01A.01	7007343-4996	Banamex	Mesa de Dinero	\$1,00,000.00	\$0.00
111.4.1.1.4.005	Recursos Programas Alimentarios 2015	16G.01	293-3560-0101	Banco del Bajío	Mesa de Dinero	\$0.00	\$3,800,000.00
111.4.1.1.4.001	Recursos Remanente Subsidio GEQ 2013	01G.01	208-5033-0101	Banco del Bajío	Mesa de Dinero	\$1,200,000.00	\$1,900,000.00
<b>INVERSIONES DE RECURSOS PROPIOS:</b>						<b>\$2,200,000.00</b>	<b>\$5,700,000.00</b>
111.4.1.2.4.002	Recursos FAM SOCIAL 2015	54H.01	275-2861-0101	Banco del Bajío	Mesa de Dinero	\$0.00	\$11,600,000.00
111.4.1.3.4.004	Recursos Ramo 11 "Escuela Tiempo Completo"	06I.01	004-1762-0101	Banco del Bajío	Mesa de Dinero	\$1,000,000.00	\$1,000,000.00
<b>INVERSIONES DE RECURSOS ETIQUETADOS:</b>						<b>\$1,000,000.00</b>	<b>\$12,600,000.00</b>
<b>TOTAL INVERSION:</b>						<b>\$3,200,000.00</b>	<b>\$18,300,000.00</b>

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:  
No aplica

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:  
No aplica

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:  
No aplica

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:  
No aplica

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

a) Por ramo administrativo que los reporta:  
No aplica

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

**10. Reporte de la Recaudación:**

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

TIPO DE RECURSO	FONDO	DESCRIPCION DE FONDO	RECAUDADO
ESTATAL	01A.01	RECURSOS SUBSIDIO GEQ	170,733,285.68
ESTATAL	01A.02	REMANENTES RECURSOS SUBSIDIO GEQ	2,515,947.17
ESTATAL	01A.09	RECURSOS INVERSION DIRECTA GEQ	354,252.15
ESTATAL	20E.01	ISN PUBLICO	13,286,181.64
ESTATAL	21E.01	ISN EMPRESA	44,906,446.10
<b>TOTAL RECURSO ESTATAL</b>			<b>231,796,112.74</b>

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

TIPO DE RECURSO	FONDO	DESCRIPCION DE FONDO	RECAUDADO
FEDERAL	06I.01	RAMO 11. PROGRAMA DE ESCUELAS DE TIEMPO COMPLETO	29,090,623.41
FEDERAL	16G.01	CUOTAS DE RECUPERACION COPA EJERCICIO 2015	18,780,855.88
FEDERAL	44H.01	AFEF EJERCICIO 2013	1,487,220.33
FEDERAL	51H.01	FAM Básica. Ejercicio 2014	1,982,879.60
FEDERAL	54H.01	FAM SOCIAL. Ejercicio 2014	1,231,530.24
FEDERAL	56H.01	FAM SOCIAL. Ejercicio 2015	116,021,026.64
FEDERAL	62H.01	FAM BASICA. Ejercicio 2015	5,552,754.07
FEDERAL	88F.01	RAMO 12 CONVENIO COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.02	RAMO 12 CONVENIO COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.03	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF "FORTALECIMIENTO A LAS PROCURADURIAS DE LA DEFENSA DEL MENOR Y LA FAMILIA"	1,177,500.23
FEDERAL	88F.04	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.06	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF "PLAN DE TRABAJO ANUAL P/LA PROTECC. Y DESARR. INTEGRAL DE LA INFANCIA 2015"	1,652,789.13
FEDERAL	88F.08	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.09	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.10	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.11	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.12	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.13	"SUBPROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA, REHABILITACION Y/O EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS ALIMENTARIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2015"	200,721.76
FEDERAL	88F.14	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.15	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF "REMODO. Y EQUIP. DEL HOGAR DE PROTECCION INFANTIL CAMINANDO JUNTOS DEL SEDIF"	117,166.80



FEDERAL	88F.16	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION SNDIF	0
FEDERAL	88F.17	RAMO 12 CONVENIO DE COLABORACION	0
<b>TOTAL RECURSO FEDERAL</b>			<b>177,295,068.09</b>

<b>TIPO DE RECURSO</b>	<b>FONDO</b>	<b>DESCRIPCION DE FONDO</b>	<b>RECAUDADO</b>
PROPIO	01G.01	RECURSOS PROPIOS SEDIF	15,123,042.38
PROPIO	01G.04	ESCUELAS DE TIEMPO COMPLETO APORTACIÓN MUNICIPIOS	280,000.00
<b>TOTAL RECURSO PROPIO</b>			<b>15,403,042.38</b>

NOTA: Los recursos estatales y federales son en razón de aportaciones, transferencias y convenios con gobierno estatal y entidades federales. Los recaudación de los recursos propios son en razón de ingresos por ventas de bienes y servicios, ingresos por ventas de licitación, rendimientos, donativos en especie y en efectivo.

## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

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

### INGRESOS PROYECTADOS PARA EL EJERCICIO 2015

Cuenta ID	Centro Gto ID	Programa ID	Fondo ID	Descripción Cuenta	Enero	Febrero
4151001001	303	40100001010101	01G.01	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES	280,000	280,000
4151003001	303	40100001030116	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BANAMEX	250	250
4151003002	303	40100001030117	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BBVA BANCOMER	250	250
4151003002	303	40100001030118	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BBVA BANCOMER	250	250
4151003003	303	40100001030111	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BAJIO	250	250
4151003003	303	40100001030112	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BAJIO	250	250
4151003003	303	40100001030113	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BAJIO	250	250
4151003003	303	40100001030114	01G.01	INTERESES CHEQUERA R. P. BAJIO	250	250
4151004003	303	40100001030119	01G.01	INTERESES INVERSION R. P. BAJIO	10,000	15,000
4173001001	502	40100001040101	01G.01	INGRESOS SERVICIOS CRIQ	320,000	325,000
4173001002	506	40100001070101	01G.01	INGRESOS SERVICIOS CADI 2	25,000	25,000
4173001003	507	40100001080101	01G.01	INGRESOS SERVICIOS CADI 3	10,000	10,000
4173001004	504	40100001060101	01G.01	INGRESOS SERVICIOS ARRF	45,000	45,000
4173001005	508	40100001090101	01G.01	INGRESOS SERVICIOS PEAM (PV)	18,000	25,000
4173001006	509	40100001100101	01G.01	INGRESOS SERVICIOS TRANSPORTE	35,000	40,000
4224001001	303	40100001020101	01G.01	DONATIVOS EN EFECTIVO	0	200,000
4173004001	402	40200001010115	16G.01	INGRESOS CR DESAYUNOS ESCOLARES	1,979,340	1,979,340
4173004002	402	40200001010116	16G.01	INGRESOS CR COMPLEMENTOS NUTRICIONALES	14,448	14,448
4212001001	303	40300001010127	56H.01	PRESUPUESTO DE INGRESOS FAM SOCIAL 2015	9,709,266	9,709,266
4221001001	303	40500001010101	01A.01	TRANSFERENCIA GEQ GASTOS DE OPERACION	1,450,057	2,541,366
4221001002	303	40400001010101	01A.01	TRANSFERENCIA GEQ POR GASTOS PAGADOS	10,163,480	10,101,404



Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre
280,000	280,000	280,000	280,000	280,000	280,000	280,000
250	250	250	250	250	250	250
250	250	250	250	250	250	250
250	250	250	250	250	250	250
250	250	250	250	250	250	250
250	250	250	250	250	250	250
250	250	250	250	250	250	250
250	250	250	250	250	250	250
15,000	15,000	13,000	12,000	12,000	11,000	11,000
325,000	325,000	325,000	325,000	155,000	325,000	325,000
25,000	25,000	25,000	25,000	0	0	25,000
10,000	10,000	10,000	10,000	0	0	10,000
45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000
25,000	25,000	25,000	25,000	18,000	250,000	25,000
43,000	40,000	42,000	40,000	14,500	30,000	40,000
0	200,000	0	300,000	0	300,000	0
1,979,340	1,979,340	1,979,340	1,979,340	0	0	1,979,340
14,448	14,448	14,448	14,448	19,788	19,788	19,788
9,709,266	9,709,266	9,709,266	9,709,266	9,709,266	9,709,266	9,709,266
2,465,982	2,473,257	3,033,967	2,893,511	1,698,377	1,677,928	1,862,719
9,951,626	10,269,129	9,957,489	9,965,408	12,505,727	11,956,403	10,755,246



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
280,000	280,000	280,000	<b>3,360,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
250	250	250	<b>3,000</b>
11,000	10,000	9,000	<b>144,000</b>
325,000	321,584	150,000	<b>3,546,584</b>
25,000	25,000	25,000	<b>250,000</b>
10,000	10,000	10,000	<b>100,000</b>
45,000	45,000	45,000	<b>540,000</b>
25,000	25,000	13,000	<b>499,000</b>
40,500	40,000	15,600	<b>420,600</b>
200,000	0	300,000	<b>1,500,000</b>
1,979,340	1,979,340	1,979,340	<b>19,793,400</b>
19,788	19,788	19,788	<b>205,416</b>
9,709,266	9,709,266	9,709,260	<b>116,511,186</b>
2,165,067	2,628,029	1,539,479	<b>26,429,739</b>
9,966,420	19,526,824	22,887,680	<b>148,006,836</b>



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

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

No aplica.

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

No aplica.

**12. Calificaciones otorgadas:**

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

No aplica

**13. Proceso de Mejora:**

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

Manual de Políticas de la Dirección Administrativa 2015

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

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

**14. Información por Segmentos:**

No aplica

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

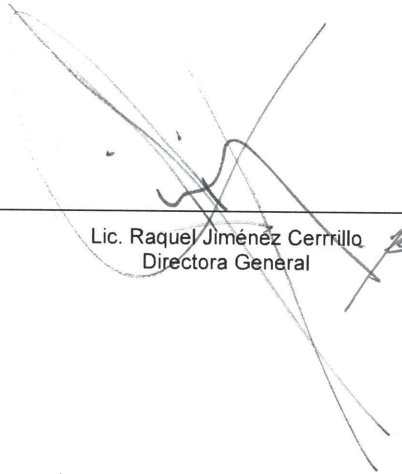
No aplica

**16. Partes Relacionadas:**

No aplica

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

**17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:**  
Se observa en los estados financieros de la Entidad



---

Lic. Raquel Jiménez Cerrillo  
Directora General



---

CP. Ma Reyna Rojas Teniente  
Jefe de Departamento de Finanzas