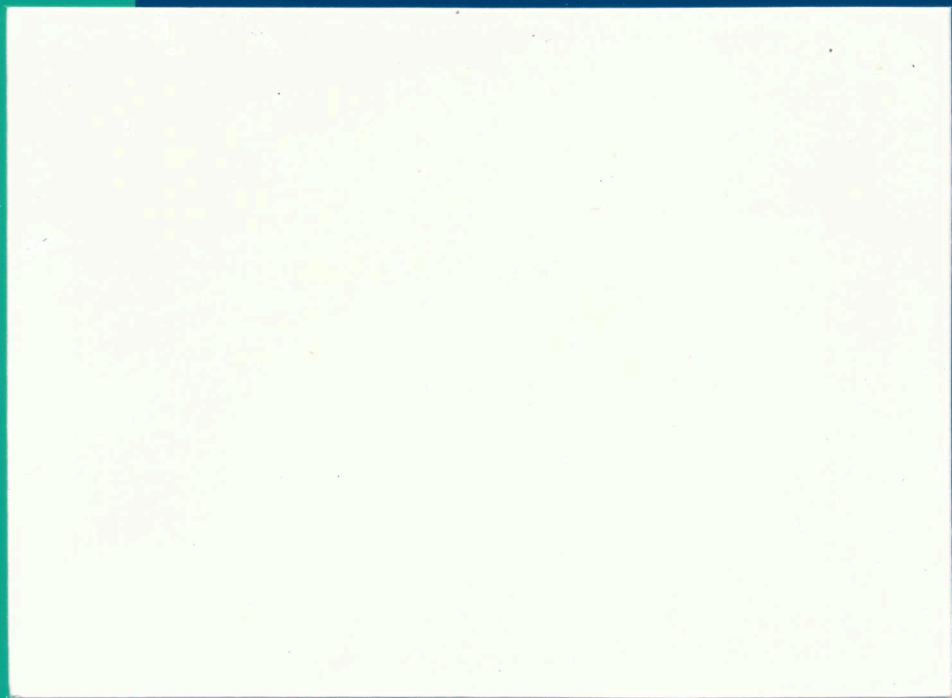


KPMG



**Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado
Querétaro**

Estados Financieros

31 de diciembre de 2017 y 2016

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

Handwritten signature or initials in the bottom right corner, consisting of several strokes.



Informe de los Auditores Independientes

A la Junta Directiva del
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro:

Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro (la Entidad), que comprenden el estado de actividades, estado de situación financiera, estado de variaciones en la hacienda pública, estado de cambios en la situación financiera, estados de flujos de efectivo e informe sobre pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2017, así como el estado analítico del activo, estado analítico de la deuda y otros pasivos con las clasificaciones de corto y mediano plazo, fuentes de financiamiento, endeudamiento neto e intereses de la deuda correspondientes al año terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección de Fundamento para la opinión con salvedades de nuestro informe, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la nota 17 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión con salvedades

La Entidad no ha reconocido las obligaciones por beneficios al término de la relación laboral por causas distintas a la reestructuración y al retiro, de conformidad con las disposiciones del artículo 39 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el cual requiere que se registren y valúen las provisiones para hacer frente a los pasivos de cualquier naturaleza. Dicho pasivo se debe reconocer con base en un estudio realizado por peritos independientes. No resulto práctico determinar los efectos de la desviación.

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

(Continúa)

Párrafos de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la nota 17 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la Entidad sobre los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la nota 17 a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

(Continúa)



Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la Administración de la Entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la Administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

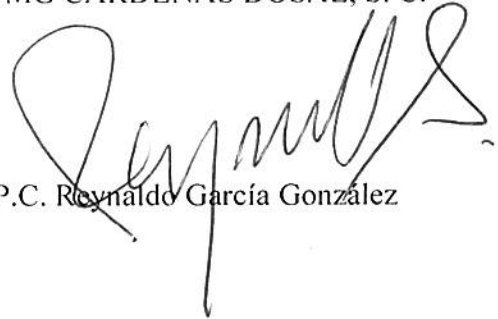
(Continúa)



Otras cuestiones

Los estados financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, al 31 de diciembre de 2016 y por el año terminado en esa fecha, fueron auditados por otros auditores, quienes con fecha 13 de febrero de 2017 emitieron una opinión con salvedades por las desviaciones a los lineamientos establecidos la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Norma Internacional de Contabilidad para el Sector Público (NICPS) 25 “Beneficios a los empleados”, así mismo no obtuvieron información suficiente que soporta el gasto de nómina por el periodo del 1 de enero al 31 de octubre de 2016.

KPMG CARDENAS DOSAL, S. C.



C.P.C. Reynaldo García González

Querétaro, Qro., a 22 de enero de 2018.



Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	49,433,282	32,888,389	Gastos de Funcionamiento	341,887,751	325,778,744
Impuestos	0	0	Servicios Personales	141,600,579	139,276,877
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	165,366,714	150,026,313
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	34,920,457	36,475,554
Derechos	8,785	65,736	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,006,003	24,838,713
Productos de Tipo Corriente	4,432,226	4,558,928	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	109,660	416,544	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	44,882,611	27,847,181	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	14,554,814	14,815,080
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	335,535,718	324,812,815	Pensiones y Jubilaciones	9,534,502	6,936,025
Participaciones y Aportaciones	135,320,004	128,370,499	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	200,215,714	196,442,316	Transferencias a la Seguridad Social Donativos	2,916,688	3,087,608
Otros Ingresos y Beneficios	11,631	163	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	300,000
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	300,000
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,631	163	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	384,980,631	357,701,367	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	10,265,770	8,880,926
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,349,745	8,880,912
			Provisiones	840,222	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	75,802	14
			Inversión Pública	0	891,593
			Inversión Pública no Capitalizable	0	891,593
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	379,159,523	360,689,976
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,821,108	-2,988,609

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	13,820,701	11,424,003	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,597,548	5,260,931
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,293,194	5,381,671	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	3,854,635	3,855,622	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	45,281
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	65,000	65,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	360,130	363,609
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	28,033,530	20,726,296	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	6,957,678	5,669,821
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	101,255,504	90,266,066	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	146,112,834	142,804,162	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,376,703	2,296,375	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,225,091	-22,883,402	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	8,300	9,300	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	6,957,678	5,669,821
Total de Activos No Circulantes	217,528,249	212,492,501	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	245,561,779	233,218,797	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	140,695,001	144,285,063
			Aportaciones	140,533,606	144,167,646
			Donaciones de Capital	161,395	117,417
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	97,909,100	83,263,913
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,821,108	-2,988,609
			Resultados de Ejercicios Anteriores	61,838,242	67,351,196
			Revalúos	30,184,750	18,836,326
			Reservas	65,000	65,000
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	238,604,101	227,548,976
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	245,561,779	233,218,797

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

LIC. JUAN PABLO BANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

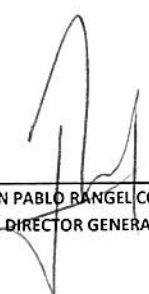
C.P. MA-REYNA ROTAS YERRENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

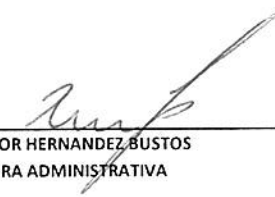
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)


Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	Hacienda	Hacienda	Hacienda	Ajustes por Cambios	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	144,285,063	0	0	0	144,285,063
Aportaciones	144,167,646	0	0	0	144,167,646
Donaciones de Capital	117,417	0	0	0	117,417
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	67,351,196	-2,923,609	18,836,326	83,263,913
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,988,609	0	-2,988,609
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	67,351,196	0	0	67,351,196
Revalúos	0	0	0	18,836,326	18,836,326
Reservas	0	0	65,000	0	65,000
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	144,285,063	67,351,196	-2,923,609	18,836,326	227,548,976
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	-3,590,062	0	0	0	-3,590,062
Aportaciones	-3,634,040	0	0	0	-3,634,040
Donaciones de Capital	43,978	0	0	0	43,978
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-5,512,954	8,809,717	11,348,424	14,645,187
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,821,108	0	5,821,108
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-5,512,954	2,988,609	0	-2,524,345
Revalúos	0	0	0	11,348,424	11,348,424
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	140,695,001	61,838,242	5,886,108	30,184,750	238,604,101

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


LIC. JUAN PABLO BÁNGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL


L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

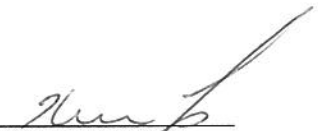
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	9,343,677	21,686,658	PASIVO	1,336,617	48,760
Activo Circulante	987	7,308,221	Pasivo Circulante	1,336,617	48,760
Efectivo y Equivalentes	0	2,396,698	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,336,617	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,911,523	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	987	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	-5,281
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	3,479
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	9,342,689	14,378,437	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	10,959,438	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	3,308,672	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	80,328	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	9,341,689	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	1,000	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	20,202,119	9,146,994
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	43,978	3,634,040
			Aportaciones	0	3,634,040
			Donaciones de Capital	43,978	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	20,158,141	5,512,954
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,809,717	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,512,954
			Revalúos	11,348,424	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. ELEAMOR HERNANDEZ BUSTOS
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	49,433,282	32,888,389	Gastos de Funcionamiento	341,887,751	325,778,744
Impuestos	0	0	Servicios Personales	141,600,579	139,276,877
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	165,366,714	150,026,313
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	34,920,457	36,475,554
Derechos	8,785	65,736	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	27,006,003	24,838,713
Productos de Tipo Corriente	4,432,226	4,558,928	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	109,660	416,544	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	44,882,611	27,847,181	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0			
			Ayudas Sociales	14,554,814	14,815,080
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	335,535,718	324,812,815	Pensiones y Jubilaciones	9,534,502	6,936,025
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	135,320,004	128,370,499	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	200,215,714	196,442,316	Donativos	2,916,686	3,087,608
Otros Ingresos y Beneficios	11,631	163	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	300,000
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	300,000
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,631	163	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	384,980,631	357,701,367	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	10,265,770	8,880,926
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	9,349,745	8,880,912
			Provisiones	840,222	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	75,802	14
			Inversión Pública	0	891,593
			Inversión Pública no Capitalizable	0	891,593
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	379,159,523	360,689,976
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,821,108	-2,988,609

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

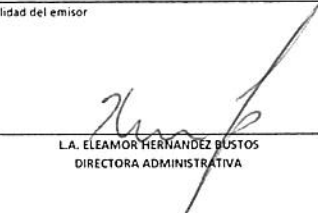
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	13,820,701	11,424,003	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,597,548	5,260,931
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,293,194	5,381,671	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	3,854,635	3,855,622	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	45,281
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	65,000	65,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	360,130	363,609
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	28,033,530	20,726,296	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	6,957,678	5,669,821
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	101,255,504	90,266,066	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	146,112,834	142,804,162	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,376,703	2,296,375	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-32,225,091	-22,883,402	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	8,300	9,300	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	6,957,678	5,669,821
Total de Activos No Circulantes	217,528,249	212,492,501	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	245,561,779	233,218,797	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	140,695,001	144,285,063
			Aportaciones	140,533,606	144,167,646
			Donaciones de Capital	161,395	117,417
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	97,909,100	83,263,913
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,821,108	-2,988,609
			Resultados de Ejercicios Anteriores	61,838,242	67,351,196
			Revalúos	30,184,750	18,836,326
			Reservas	65,000	65,000
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	238,604,101	227,548,976
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	245,561,779	233,218,797

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


 LIC. JUAN PABLO BANGEL CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

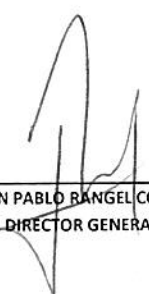

 C.P. MA-REYNA ROJAS TENIENTE
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

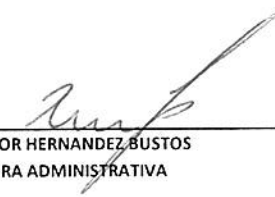
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)


Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	Hacienda	Hacienda	Hacienda	Ajustes por Cambios	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	144,285,063	0	0	0	144,285,063
Aportaciones	144,167,646	0	0	0	144,167,646
Donaciones de Capital	117,417	0	0	0	117,417
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	67,351,196	-2,923,609	18,836,326	83,263,913
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,988,609	0	-2,988,609
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	67,351,196	0	0	67,351,196
Revalúos	0	0	0	18,836,326	18,836,326
Reservas	0	0	65,000	0	65,000
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	144,285,063	67,351,196	-2,923,609	18,836,326	227,548,976
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	-3,590,062	0	0	0	-3,590,062
Aportaciones	-3,634,040	0	0	0	-3,634,040
Donaciones de Capital	43,978	0	0	0	43,978
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-5,512,954	8,809,717	11,348,424	14,645,187
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,821,108	0	5,821,108
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-5,512,954	2,988,609	0	-2,524,345
Revalúos	0	0	0	11,348,424	11,348,424
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	140,695,001	61,838,242	5,886,108	30,184,750	238,604,101

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


LIC. JUAN PABLO BÁNGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL


L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	386,583,910	361,649,432	Origen	1,000	9,000
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión (activos diferidos)	1,000	9,000
Derechos	8,785	65,736	Aplicación	14,378,434	7,672,858
Productos de Tipo Corriente	-1,113,857	-1,558,928	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,989,438	3,058,436
Aprovechamientos de Tipo Corriente	109,660	416,544	Bienes Muebles	3,308,670	-1,475,991
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	44,882,611	27,847,181	Otras Aplicaciones de Inversión (activos intangibles)	80,326	138,431
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-14,377,434	-7,663,858
Participaciones y Aportaciones	135,320,004	128,370,499	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	200,215,714	196,442,316	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	1,603,278	3,948,228	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	369,809,778	351,809,050	Interno	0	0
Servicios Personales	141,600,579	139,276,877	Externo	0	0
Materiales y Suministros	165,366,714	150,026,313	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	34,920,457	36,475,554	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	14,554,814	14,815,080	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	9,534,502	6,936,025	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,396,698	2,176,524
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,424,003	9,247,479
Donativos	2,916,688	3,087,608	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	13,820,701	11,424,003
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	300,000			
Otras Aplicaciones de Operación (Inversión pública no capitalizable del edo actividades)	916,024	891,593			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	16,774,132	9,840,382			

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

LIC. JUAN PABLO BANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

L.A. ELEAMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Informe sobre Pasivos Contingentes

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)


Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo final 3 = (1+2)
A. Fondos contingentes a Corto Plazo			
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-	-
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-	-
B. Fondos contingentes a Largo Plazo			
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	-	-	-
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	-	-	-
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	-	-	-
Total Pasivos Contingentes	-	-	-

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



LIC. JUAN PABLO BANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL



L.A. ELEMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. MA-REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	386,583,910	361,649,432	Origen	1,000	9,000
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión (activos diferidos)	1,000	9,000
Derechos	8,785	65,736	Aplicación	14,378,434	7,672,858
Productos de Tipo Corriente	-1,113,857	-1,558,928	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,989,438	3,058,436
Aprovechamientos de Tipo Corriente	109,660	416,544	Bienes Muebles	3,308,670	-1,475,991
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	44,882,611	27,847,181	Otras Aplicaciones de Inversión (activos intangibles)	80,326	138,431
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-14,377,434	-7,663,858
Participaciones y Aportaciones	135,320,004	128,370,499	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	200,215,714	196,442,316	Origen	0	0
Otros Orígenes de Operación	1,603,278	3,948,228	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	369,809,778	351,809,050	Interno	0	0
Servicios Personales	141,600,579	139,276,877	Externo	0	0
Materiales y Suministros	165,366,714	150,026,313	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Servicios Generales	34,920,457	36,475,554	Aplicación	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	14,554,814	14,815,080	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Pensiones y Jubilaciones	9,534,502	6,936,025	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,396,698	2,176,524
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,424,003	9,247,479
Donativos	2,916,688	3,087,608	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	13,820,701	11,424,003
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	300,000			
Otras Aplicaciones de Operación (inversión pública no capitalizable del edo actividades)	916,024	891,593			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	16,774,132	9,840,382			

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

LIC. JUAN PABLO BANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL

L.A. ELEAMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Informe sobre Pasivos Contingentes

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Pesos)


Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo final 3 = (1+2)
A. Fondos contingentes a Corto Plazo			
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-	-
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-	-
B. Fondos contingentes a Largo Plazo			
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	-	-	-
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	-	-	-
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	-	-	-
Total Pasivos Contingentes	-	-	-

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



LIC. JUAN PABLO BANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL



L.A. ELEMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. MA-REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

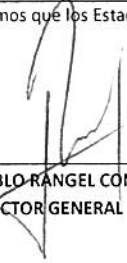
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)


Ente: _____


SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	233,218,797	4,064,079,468	4,051,736,486	245,561,779	12,342,982
Activo Circulante	20,726,296	4,045,948,582	4,038,641,348	28,033,530	7,307,234
Efectivo y Equivalentes	11,424,003	3,285,562,957	3,283,166,259	13,820,701	2,396,698
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,381,671	593,205,890	588,294,367	10,293,194	4,911,523
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	3,855,622	167,179,735	167,180,722	3,854,635	-987
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	65,000	0	0	65,000	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	212,492,501	18,130,885	13,095,138	217,528,249	5,035,748
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,266,066	10,989,438	0	101,255,504	10,989,438
Bienes Muebles	142,804,162	7,017,284	3,708,612	146,112,834	3,308,672
Activos Intangibles	2,296,375	89,607	9,280	2,376,703	80,328
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-22,883,402	8,056	9,349,745	-32,225,091	-9,341,689
Activos Diferidos	9,300	26,500	27,500	8,300	-1,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL


L.A. ELEMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)


Ente: SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores	NO APLICA		0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral	NO APLICA		0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Titulos y Valores	NO APLICA		0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral	NO APLICA		0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			5,669,821	6,957,678
Total Deuda y Otros Pasivos			5,669,821	6,957,678

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

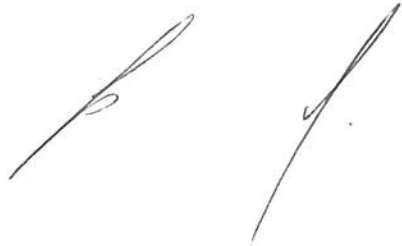

LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL


C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS


L.A. ELEAMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro
Relación de Bienes muebles que componen el patrimonio
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)

No. Inventario	Descripción	Marca	Serie	No Factura	Fecha Adquisición	Importe Adquisición	Depreciación Histórica	No. Empleado	Resguardante
SE ANEXA ARCHIVO ELECTRONICO									





RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Con el propósito de dar cumplimiento al artículo 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en seguida, se presenta la relación de bienes inmuebles al 31 de diciembre del 2017 que componen el patrimonio del presente organismo:

(Pesos)

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
11 03 045 01 145 001	EDIFICIO FRACCIÓN DEL RANCHO JESUS MARÍA, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	\$ 3,612,439.09
11 01 018 66 130 524	TERRENO FRACCIÓN DE LA QUE FUERA FRACCIÓN V DEL RANCHO CERRO PRIETO, MUNICIPIO DE EL MARQUÉS, QRO.	\$ 339,421.56
14 01 001 15 001 007	TERRENO KM 208 DE LA AUTOPISTA MEX-QRO CAS "CARMELITA BALLESTEROS"	\$ 35,219,548.00
14 01 001 15 087 012	TERRENO KM 208 DE LA AUTOPISTA MEX-QRO	\$ 1,192,105.60
14 01 00 117 650 001	EDIFICIO KM 208.5 DE LA AUTOPISTA MEX-QRO (TOKS)	\$ 59,246,058.00
14 01 012 01 040 030	EDIFICIO CALLE LA LADERA S/N COL 2 DE ABRIL DELEGACION VILLA CAYETANO RUBIO, QRO.	\$ 1,274,810.53
16 01 001 05 001 008	TERRENO BARRIO DE LA CRUZ, MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL RIO, QRO.	\$ 253,612.80
123 5 2 0 1 001	AULAS COCINAS EN PROCESO BIENES PUBLICOS	\$ 117, 507.62
	GRAN TOTAL	\$ 101,255,503.10

LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL DEL SEDIF


C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro
Relación de Cuentas bancarias productivas específicas, en las cuales se depositaron los recursos federales transferidos del Sistema Estatal para el
Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017
(Pesos)


Con el propósito de dar cumplimiento al artículo 69 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en seguida, se presenta la relación de las cuentas bancarias productivas específicas, en las cuales se depositaron los recursos federales transferidos al 31 de Diciembre del 2017

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la cuenta bancaria	
	Institución Bancaria	Número de cuenta
63N.01 Ramo 12 SNDIF - "Programa Desarrollo Comunitario Comunidad Diferente Ejercicio Fiscal 2017"	Banamex	7008-0203231
66N.01 Ramo 12 SNDIF - "Subprograma de Infraestructura, Rehabilitación y/o Equipamiento de Espacios Alimentarios para el Ejercicio Fiscal 2017" "SIREEA 2017"	Banamex	7008-0260413
66N.01 Ramo 12 SNDIF - Equipamiento del Centro de Asistencia Social "Carmelita Ballesteros"	Banamex	7008-0500228
67H.01 FAM Asistencia Social 2016	Banco del Bajío	1544-4979-0101
67H.01 FAM Asistencia Social 2017	Banco del Bajío	1798-7553-0101

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


 LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
 DIRECTOR GENERAL


 L.A. ELEAMOR HERNÁNDEZ BUSTOS
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA


 C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
 JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

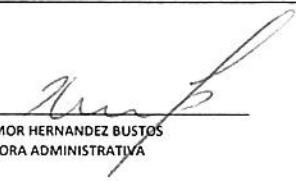
Esquemas Bursátiles
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

ENTE: _____ SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO _____

Denominación del Esquema	Sector del Emisor	Emisor	Por Tipo de Valor		Totales
			Acciones	Bonos	
NO APLICA PARA ESTA ENTIDAD					



LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL



L.A. ELEAMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

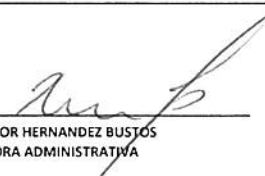
Coberturas Financieras
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

ENTE: _____ SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE QUERETARO

Tipo de Cobertura	Concepto	Riesgo a Cubrir
NO APLICA PARA ESTA ENTIDAD		



LIC. JUAN PABLO RANGEL CONTRERAS
DIRECTOR GENERAL



L.A. ELEAMOR HERNANDEZ BUSTOS
DIRECTORA ADMINISTRATIVA



C.P. MA. REYNA ROJAS TENIENTE
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE FINANZAS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Pesos)

NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al estado de situación financiera

(1) Efectivo y equivalentes de efectivo-

El efectivo y equivalente de efectivo se integra como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Efectivo	\$ 8,000	14,000
Bancos / Tesorería	5,733,223	3,605,031
Inversiones temporales (hasta tres meses)	6,500,000	6,400,000
Fondos con afectación específica	1,204,270	1,026,324
Depósitos de fondos de terceros en garantía	375,208	378,647
	<u>\$ 13,820,701</u>	<u>11,424,002</u>

Los fondos de afectación específica se integran como se muestra a continuación:

FONDO	TIPO	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Fondo SNDIF	Federal	\$ 1,151,709	214,068
Fondo FAM SOCIAL	Federal	37,226	384,349
Fondo BECAS TSUNI	Federal	15,170	-
Fondo GEQ	Estatad	165	20,104
Educación Temprana	Federal	-	20,227
Fondo FAFEF	Federal	-	31,618
Fondo FAM BASICA	Federal	-	144,228
Fondo ISN ESTATAL	Estatad	-	161,264
Fondo USEBEQ	Federal	-	50,465
		<u>\$ 1,204,270</u>	<u>1,026,324</u>

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Dentro del importe que se reporta en los bancos de Fondos de Afectación Especifica se tiene un importe de \$36,095.37. que corresponden a recursos propios de la Entidad, los cuales se utilizan para mantener las aperturas de las cuentas de cheques, manejo de cuentas, comisiones por servicios de SPEI y redondeos en enteros ante instancias Federales o Estatales.

Inversiones Temporales (hasta 3 meses):

MANEJO DE CHEQUERA	FONDO	INSTITUCION BANCARIA	2017	2016
Recursos propios SEDIF (ejecución pto)	11N.01	Banamex	\$ 4,500,000	-
Recursos subsidio GEQ 2015	01A.01	Banamex	1,000,000	2,100,000
Donativos CMIC	01G.01	Banco del Bajío	1,000,000	-
Recursos programas alimentarios 2016	18G.01	Banamex	-	4,300,000
			<u>\$ 6,500,000</u>	<u>6,400,000</u>

(2) Derechos a recibir efectivo y equivalentes-

Los derechos a recibir efectivo y equivalentes se integran como se muestra a continuación:

Descripción	1 a 90 días	91 a 180 días	181 a 365 días	Mayor a 365 días	Monto
Cuotas de recuperación de programas alimentarios	4,850,641	25,640	59,441	398,244	5,333,966
Cuotas de recuperación de servicios del SEDIF	2,354	-	-	-	2,354
Sanción a proveedores	16,407	-	-	-	16,407
Transferencia del Estado (Subsidio) ISR Sueldos	4,332,613	585	-	-	4,333,199
Total Cuentas por cobrar a corto plazo	<u>9,202,016</u>	<u>26,225</u>	<u>59,441</u>	<u>398,244</u>	<u>9,685,926</u>

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Funcionarios y empleados	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Total Deudores diversos por cobrar a corto plazo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Arrendamiento de inmuebles	<u>143,212</u>	<u>57,733</u>	<u>33,427</u>	<u>372,896</u>	<u>607,268</u>
Total Ingresos por recuperar a corto plazo	<u>143,212</u>	<u>57,733</u>	<u>33,427</u>	<u>372,896</u>	<u>607,268</u>
Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	<u>9,345,228</u>	<u>83,958</u>	<u>92,868</u>	<u>771,140</u>	<u>10,293,194</u>

Los derechos financieros a recibir en efectivo que se reportan con una antigüedad mayor a 90 días corresponden a programas alimentarios y arrendamiento de inmuebles, cada uno de estos programas están realizando la gestión cobro con los deudores para que estos saldos sean cubiertos a la brevedad. Los ingresos por recuperar correspondientes a arrendamiento de inmuebles el departamento de Jurídico y Control Patrimonial están realizando los procesos de cobranza en forma judicial y extrajudicial, debido a que el importe que se presenta mayor a 365 días se encuentran en litigio con expediente en juzgados.

(3) Bienes disponibles para su transformación o Consumo (Almacén)

El almacén se integra de los donativos recibidos en especie hasta el mes de Diciembre 2014, los cuales se registraron de acuerdo a lo publicado el 18 de noviembre de 2011 donde se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

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 en caso de ser producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación de pago.

~~(Continúa)~~

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Almacén de material medico	\$ 1,684,988	1,625,000
Almacén de donativos	1,478,452	1,141,575
Almacén de alimentos	93,174	194,384
Almacén de ayudas funcionales	149,804	409,239
Almacén de artículos y materiales	407,532	268,180
Almacén de control de bienes muebles	40,683	217,242
	<u>\$ 3,854,633</u>	<u>3,855,620</u>

(4) Inversiones Financieras

La Entidad no cuenta con inversiones financieras al de Diciembre de 2017, por lo que no compone saldos de participaciones y aportaciones al capital, en consecuencia no se origina explicación.

(5) Bienes inmuebles y muebles-

(a) Los bienes inmuebles se integran como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Terrenos	\$ 90,442,714	79,453,276
Edificios	<u>10,695,282</u>	<u>10,695,282</u>
	101,137,996	90,148,558
Construcciones en Proceso	<u>117,508</u>	<u>117,508</u>
	<u>\$ 101,255,504</u>	<u>90,266,066</u>

La actualización catastral por el ejercicio 2017 fue de un importe de \$10,989,438.62

(b) Los bienes muebles se integran como se muestra en la siguiente hoja:

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 35,076,884	35,089,546
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,639,786	8,426,842
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	18,470,847	18,389,931
Equipo de transporte	78,777,064	76,267,093
Equipo de defensa y seguridad	139,060	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,766,356	4,398,049
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	242,837	232,703
	<u>146,112,834</u>	<u>142,804,164</u>
Menos depreciación acumulada	<u>(31,157,889)</u>	<u>(22,123,841)</u>
	\$ <u>114,954,945</u>	<u>120,680,323</u>

(6) Activos intangibles-

Los activos intangibles se integran como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Software	\$ 1,983,519	1,950,208
Licencias	345,376	298,361
Marcas y derechos musicales	47,807	47,807
	<u>2,376,702</u>	<u>2,296,376</u>
Menos amortización acumulada	<u>(1,067,202)</u>	<u>(759,560)</u>
	\$ <u>1,309,500</u>	<u>1,536,816</u>

(7) Pasivos-

Los pasivos al 31 de diciembre de 2017 se integran como se muestra en la siguiente página:

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Descripción	1 a 90 días	91 a 180 días	181 a 365 días	Mayor a 365 días	Monto
Proveedores de bienes y servicios	540,982	-	-	-	540,982
Total Proveedores por pagar a corto plazo	<u>540,982</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>540,982</u>
Convenios SNDIF (entero de intereses y recurso no ejercidos)	1,168,174	-	-	-	-
Total Participaciones y aportaciones para pagar a corto plazo	<u>1,168,174</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,168,174</u>
Retención de impuesto federal	4,495,301	-	-	-	4,495,301
Retención de impuesto estatal	383,093	-	-	-	383,093
Total Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	<u>4,878,393</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,878,393</u>
Instituciones de beneficencia y sujetos vulnerables	10,000	-	-	-	10,000
Total Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	<u>10,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,000</u>
Total de cuentas por pagar a corto plazo	<u><u>6,597,549</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>6,597,549</u></u>
Depósitos en garantía por arrendamiento de inmuebles	359	-	-	359,771	360,130
Total de fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración	<u><u>359</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>359,771</u></u>	<u><u>360,130</u></u>

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Cabe mencionar que se tiene liquidez para afrontar las obligaciones contraídas a la fecha.

II) Notas al estado de actividades

(8) Ingresos y otros beneficios-

a) Ingresos gestión

La entidad obtiene ingresos por sus recursos propios, al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se integran como se observa a continuación:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Derechos	\$ 8,785	\$ 65,736
Productos de tipo corriente	4,432,226	4,054,673
Aprovechamientos de tipo corriente	109,660	416,544
Ingresos por venta de bienes y servicios	44,882,611	27,847,181
Otros ingresos y beneficios varios	11,631	504,419
	<u>\$ 49,444,913</u>	<u>32,888,553</u>

De los ingresos antes señalados el que presentó un mayor incremento fue el de ingresos por venta de bienes y servicios por un monto de \$17,035,430 esto originado por que en este rubro se presentan los ingresos por las cuotas de recuperación correspondientes a los programas alimentarios, los cuales en 2017 se incrementaron con respecto el año 2016.

b) Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

De conformidad con el decreto de presupuesto de egresos del estado de Querétaro, la entidad, recibido ingresos presupuestales denominados "Aportaciones Federales Ramo 33", los cuales son destinados exclusivamente para compra de alimentos que la Entidad aplica en los diversos programas alimentarios, así como para la realización de obra pública relativa al equipamiento, rehabilitación o construcción de aulas cocinas, realizadas en escuelas públicas estatales y municipales. Estos ingresos se integran como se muestra a continuación:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Participaciones y aportaciones	\$ 135,320,004	128,370,499
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	200,215,714	196,442,315
	<u>\$ 335,535,718</u>	<u>324,812,814</u>

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

(9) Gastos y otras pérdidas-

a) Gastos de Funcionamiento

Las principales partidas se integran como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Servicios Personales	\$ 141,600,579	139,276,879
Materiales y Suministros	165,366,714	150,026,312
Servicios Generales	<u>34,920,457</u>	<u>36,475,569</u>
	\$ <u>341,887,750</u>	<u>325,778,760</u>

b) Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas

Las principales partidas se integran como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ayudas Sociales	\$ 14,554,814	14,815,080
Pensiones y Jubilaciones	9,534,502	6,936,025
Donativos	<u>2,916,687</u>	<u>3,087,607</u>
	\$ <u>27,006,003</u>	<u>24,838,712</u>

III) Notas al estado de variación en la hacienda pública

(10) Patrimonio-

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el patrimonio de Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro se integra por la totalidad de los inmuebles, maquinaria y mobiliario y equipo que ha adquirido por cualquier título legal hasta el 31 de diciembre de 2017, el efecto de actualización de los bienes inmuebles a valores catastrales al 31 de diciembre de 2017 y 2016.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

IV) Notas al estado de flujos de efectivo

(11) Saldo inicial y final de efectivo y equivalentes de efectivo-

En la nota 1 se muestra la integración del efectivo y equivalentes de efectivo, necesaria para el análisis de los saldos iniciales y finales dentro del estado de flujos de efectivo.

(12) Adquisiciones de bienes inmuebles, muebles y activos intangibles-

Durante el ejercicio 2017 y 2016, la Entidad realizó adquisiciones por diversos bienes muebles pagados en el ejercicio a través de los fondos que se muestran a continuación:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cuotas de Recuperación	\$ 2,512,725	385,785
Equipamiento del Centro de Asistencia Social "Carmelita Ballesteros"	2,111,201	-
Recursos Propios SEDIF	1,153,810	634,917
Recursos Subsidio GEQ	598,033	626,150
Remanentes Recursos Subsidios GEQ	228,981	-
Centro de Rehabilitación Integral	119,533	-
Fam Social Ejercicio 2015	23,622	-
Convenios SNDIF	-	2,707,397
Educación temprana 2015	-	706,555
	<u>\$ 6,747,905</u>	<u>5,060,804</u>

(13) Conciliación de flujos de efectivo-

Durante el ejercicio 2017 y 2016, la Entidad realizó operaciones que no afectaron su flujo de efectivo, como se muestra a continuación:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Resultado antes de partidas extraordinarias	\$ 15,170,854	6,783,895
Inversión pública capitalizable	-	(891,593)
Depreciación	(9,034,049)	(8,615,019)
Amortización	(315,696)	(265,893)
Ahorro (desahorro) del ejercicio	<u>\$ 5,821,109</u>	<u>(2,988,610)</u>

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables así como entre los egresos presupuestarios y contables-

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017
(Cifras en pesos)**

1. Ingresos Presupuestarios		384,980,487
2. Más ingresos contables no presupuestarios		145
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	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	145	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamiento	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		384,980,631

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2017

(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		377,100,964
2. Menos egresos presupuestarios no contables		14,139,680
Mobiliario y equipo de administración	2,521,683	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	550,467	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	325,838	
Vehículos y equipo de transporte	2,462,160	
Equipo de defensa y seguridad	139,061	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	623,149	
Bienes artísticos, culturas y científicos	35,941	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Software	89,607	
Obra pública en bienes propios	-	
Anticipo a contratistas	-	
Estimaciones de obra Oct	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
Entradas de almacén	7,391,775	

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

3. Más gastos contables no presupuestales		16,198,240
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	9,349,745	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	75,803	
Otros Gastos Contables No Presupuestales (torneo golf)	25,333	
Otros Gastos Contables No Presupuestales (salidas de almacén)	6,747,359	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

379,159,524

(14) Ingresos y egresos presupuestarios-

A continuación se muestran los ingresos presupuestarios al 31 de diciembre de 2017:

RECURSOS REGULARES

Fuente de financiamiento	Presupuesto modificado al 31/12/2017	Presupuesto radicado al 31/12/2017	Diferencia entre el presupuesto modificado y presupuesto radicado
Federal	\$ 135,327,114	135,327,114	-
Estatal	191,887,662	191,887,662	-
Propios	57,765,711	57,765,711	-
Totales	\$ <u>384,980,487</u>	<u>384,980,487</u>	-

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

A continuación se muestran los egresos presupuestarios al 31 de diciembre de 2017.

RECURSOS REGULARES

Objeto del gasto	Presupuesto modificado al 31/12/2017	Presupuesto ejercido al 31/12/2017	Presupuesto de egresos por ejercer
Servicios personales	\$ 141,600,579	141,600,579	-
Materiales y Suministros	165,875,422	165,472,188	403,234
Servicios Generales	49,622,618	35,412,877	14,209,741
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	29,254,725	27,085,193	2,169,532
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,863,225	6,689,905	173,320
Inversiones financieras y otras provisiones	840,222	840,222	-
Participaciones y aportaciones	922,882	-	922,882
Total	\$ 394,979,673	377,100,964	17,878,709

NOTAS DE MEMORIA

(15) Cuentas de orden presupuestarias-

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.

Presupuestarias

En las cuentas de orden presupuestarias de ingresos y egresos fueron registradas las operaciones correspondientes a la Ley de Ingresos y al Presupuesto de Egresos correspondiente al ejercicio 2017 y 2016, cumpliéndose con el registro de los momentos contables que en cada caso establece la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). A continuación se muestran los conceptos, los cuales al finalizar el ejercicio y de acuerdo con los modelos de la CONAC quedan con saldo cero.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

<u>Ingresos</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ley de ingresos estimada	\$ 345,592,512	\$ 322,412,540
Ley de ingresos por ejecutar	(0.09)	(12,396,626)
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	39,387,975	47,685,289
Ley de ingresos recaudada	(379,823,959)	(356,411,371)
Ley de ingresos devengada	<u>(5,156,528)</u>	<u>(1,289,832)</u>
<u>Egresos</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Presupuesto de egresos aprobado	\$ (345,592,511)	(322,412,540)
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	(49,387,161)	(47,685,289)
Presupuesto de egresos por ejercer	17,878,709	12,190,447
Presupuesto de egresos comprometido	-	-
Presupuesto de egresos devengado	130,788	983,884
Presupuesto de egresos ejercido	-	-
Presupuesto de egresos pagado	<u>376,970,175</u>	<u>356,923,498</u>

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

(16) 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 Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, sujeto a la normatividad del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.

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 que se encuentra inmersa la Entidad es principalmente la inflación que para el ejercicio fiscal del 2017 se consideró de 6.77%.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Autorización e Historia

El 26 de Diciembre de 1985 el periódico oficial "La sombra de Arteaga" (No. 52) fue publicado el decreto de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro. El 23 de Agosto de 2013 en el periódico oficial "La Sombra de Arteaga" (No. 42) fue publicada la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro, documento que reforma la Ley de creación, misma que entro en vigor el 19 de Febrero de 2014.

Organización y objeto social

Objeto social:

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro es un organismo público descentralizado del interés social, que tiene la responsabilidad de aplicar la Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro y la Ley de Asistencia Social del Estado de Querétaro, con el fin de dar atención a la población vulnerable.

Principal actividad:

- I. Promover el bienestar social y prestar, tanto en forma directa como coordinada con los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, servicios de asistencia social, con apoyo en las normas que dicte la Secretaría de Salud, el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia y el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro.
- II. Apoyar al desarrollo de la familia, la comunidad y de los sujetos que de acuerdo con la Ley del Sistema de Asistencia Social del Estado de Querétaro, necesitan de los servicios que la misma establece.
- III. Impulsar el sano crecimiento físico, mental y social de la niñez
- IV. Coordinar y apoyar las actividades de los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, de conformidad con los convenios que celebre cada municipio con el Sistema Estatal.
- V. Promover el fortalecimiento de los valores, a efecto de elevar la calidad de vida de la población en el Estado de Querétaro.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

- VI. Operar, administrar y fomentar la creación de establecimientos de asistencia social en beneficio de niños, niñas, adolescentes, mujeres, adultos mayores y personas con discapacidad, en situación de abandono, desamparo o sin recursos.
- VII. Realizar estudios e investigaciones sobre los problemas de la familia, de los menores, de los adultos mayores y de las personas con discapacidad.
- VIII. Apoyar, en la medida de la capacidad presupuestaria, las actividades que llevan a cabo las instituciones de asistencia privada cuyo objeto sea la prestación de servicios de asistencia social, sin perjuicio de las atribuciones que al efecto correspondan a otras dependencias.
- IX. Prestar gratuitamente servicios de asistencia jurídica y de orientación social a los menores de edad, adultos mayores y personas con discapacidad sin recursos y en estado de abandono.
- X. Coadyuvar con el Ministerio Público en la protección de los menores, adultos mayores y personas con discapacidad.
- XI. Procurar permanentemente la adecuación y cumplimiento de sus objetivos y programas, así como los de los Sistemas para el Desarrollo Integral de la Familia de cada uno de los municipios del Estado, con el Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia.
- XII. Actuar ante los tribunales del Estado, en todo juicio en que se vean afectados los derechos de menores de edad, adultos mayores y personas con discapacidad.
- XIII. Implementar los medios de información, orientación y concientización, dirigidos a quienes deseen realizar trámites de adopción en el Estado de Querétaro, sobre la importancia social y jurídica de incorporar a su familia a un menor de edad.
- XIV. Prestar servicio social a favor de las mujeres que radiquen en el Estado, a efecto de brindar un espacio de reflexión y esparcimiento con herramientas que les permita mejorar su calidad de vida.
- XV. Administrar los recursos y bienes que integran su patrimonio, pudiendo celebrar para tal efecto, convenios, acuerdos o contratos, con la finalidad de hacer más eficiente su manejo y procurar su ampliación.
- XVI. Celebrar convenios o contratos para la concertación de acciones de asistencia social con los sectores público, social y privado.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

- XVII. Proponer al titular del Poder Ejecutivo del Estado, a través de la Secretaría de Gobierno, la emisión o modificación de reglamentos y demás ordenamientos legales que tengan relación con las atribuciones del Sistema.
- XVIII. Las demás que le otorguen la presente Ley y otras disposiciones aplicables.

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 y por las siguientes leyes y demás disposiciones:

- Constitución Política del Estado de Querétaro
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Educación del Estado de Querétaro
- Ley de Salud del Estado de Querétaro
- Ley de Hacienda del Estado de Querétaro
- Ley de Derechos Humanos del Estado de Querétaro
- Ley de Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios del Estado de Querétaro
- Ley para la Protección de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes del Estado de Querétaro
- Ley de Ingresos del Estado de Querétaro
- Decreto de Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Querétaro
- Ley del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro
- Ley de Planeación del Estado de Querétaro
- Ley del Sistema de Asistencia Social del Estado de Querétaro

Consideraciones fiscales del ente:

Los organismos públicos estatales descentralizados deben aplicar contable y presupuestalmente las obligaciones fiscales que establece la Ley de Hacienda del Estado de Querétaro y Ley de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, siendo sus obligaciones las siguientes:

- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por sueldos y salarios
- Presentación de Declaración Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Servicios Profesionales

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

- Presentación de Declaración de Pago Provisional Mensual, retenciones de ISR por Renta de bienes inmuebles
- Presentación Mensual de la Declaración Informativa de Operaciones con Terceros
- Presentación de Declaración Anual sobre pagos y retenciones de Servicios Profesionales
- Presentación de Declaración Anual sobre pagos y retenciones por pago de Rentas de bienes inmuebles
- Presentación de Declaración Anual sobre las retenciones de los Trabajadores que recibieron Sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios
- Presentación de Declaración Informativa Anual de Subsidio para el empleo
- Presentación de Declaración Informativa Anual de Donativos Otorgados
- Presentación de Declaración Anual de Personas Morales con Fines no Lucrativos

(17) Bases de presentación-**a) Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos de la Entidad se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno del Estado de Querétaro así como las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1o. de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

En 2009, 2010 y 2011, el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades federativas, las entidades y los órganos autónomos de las entidades federativas, entre otros, tienen la obligación, a partir del 1o. de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al marco conceptual y a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los manuales de contabilidad gubernamental armonizados, y de acuerdo con las respectivas matrices de conversión con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG. Consecuentemente, a partir de la fecha señalada tienen la obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables que se mencionan a continuación:

- a) Marco Conceptual
- b) Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- c) Clasificador por Objeto del Gasto
- d) Clasificador por Tipo de Gasto
- e) Clasificador por Rubro de Ingresos
- f) Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- g) Momentos Contables de los Egresos
- h) Momentos Contables de los Ingresos
- i) Manual de Contabilidad Gubernamental

Las normas contables, Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil, emitidas por el CONAC el 27 de diciembre de 2010, 13 de diciembre de 2011 y 15 de agosto de 2012, respectivamente, son de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2013.

b) Moneda funcional y de informe

Los estados financieros antes mencionados se presentan en moneda de informe peso mexicano, que es igual a la moneda de registro y a su moneda funcional.

Para propósitos de revelación en las notas a los estados financieros, cuando se hace referencia a pesos o "\$", se trata de pesos mexicanos.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

c) Presentación de estados financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, la Entidad presenta los estados financieros en apego a las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

(18) Resumen de las principales políticas contables-

Las políticas contables que se muestran a continuación se han aplicado uniformemente en la preparación de los estados financieros que se presentan, y han sido aplicadas consistentemente por la Entidad:

(a) Reconocimiento de los efectos de la inflación-

Dadas las condiciones del objeto social, así como de conformidad con la normatividad contable gubernamental aplicable, la Entidad no está obligada a reconocer los efectos de la inflación en la información financiera, por lo que los estados financieros que se acompañan están preparados sobre la base de valor histórico original, con excepción de los bienes inmuebles, mismos que se encuentran reconocidos a su valor catastral, tal como se indica en la nota 16(d) a los estados financieros.

(b) Efectivo y equivalentes de efectivo-

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen depósitos en cuentas bancarias, y otros similares de inmediata realización. A la fecha de los estados financieros y los intereses ganados se incluyen en los resultados del ejercicio.

(c) Derechos a recibir efectivo y equivalentes-

Este rubro se comprende principalmente de cuentas por cobrar por convenios suscritos por la Entidad.

(d) Bienes inmuebles y muebles-

Tomando como base el artículo 27 de la Ley General de Contabilidad vigente a partir del 1 de enero de 2009, el valor de los bienes inmuebles (terrenos y edificios) no podrá establecerse un valor inferior al catastral que corresponda.

Los edificios se registran al costo de construcción y construcciones realizadas en terrenos recibidos en comodato propiedad del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro y a partir del 1 de enero de 2009, el valor del inmueble no debe ser inferior al valor catastral.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

Los bienes muebles se registran a costo de adquisición.

A partir del ejercicio 2014, la depreciación de los bienes muebles se calcula por el método de línea recta, con base en las vidas útiles, emitidas por el CONAC. Las vidas útiles totales y las tasas anuales de depreciación de los principales grupos de activos se mencionan a continuación:

	<u>Tasas de depreciación</u>
Maquinaria y equipo de administración	10%
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	20%
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	20%
Equipo de transporte	20%
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10%
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	10%

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se registran en los resultados cuando se incurren.

(e) Activos intangibles-

- Los activos intangibles con vida útil definida incluyen principalmente software, y licencias. Estos activos se registran a su costo de adquisición y se amortizan en línea recta, durante su vida útil estimada.

(f) Provisiones-

La Entidad reconoce, con base en estimaciones de la Administración, provisiones de pasivo por aquellas obligaciones presentes en las que la transferencia de activos o la prestación de servicios es virtualmente ineludible y surge como consecuencia de eventos pasados.

(g) Impuestos a la utilidad-

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro no es sujeta del impuesto sobre la renta por tratarse de un organismo descentralizado. Sus obligaciones fiscales consisten en retener y enterar el impuesto sobre la renta por concepto de trabajo personal subordinado, servicios profesionales y exigir la documentación que reúna requisitos fiscales, cuando realice el pago a terceros.

(Continúa)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Querétaro

Notas a los estados financieros

(Pesos)

(h) Reconocimiento de ingresos y egresos-


Los ingresos se reconocen de acuerdo al momento del devengado contable, siendo este el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos, y demás ingresos.

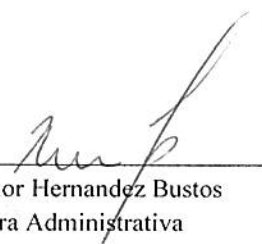
Los gastos se reconocen conforme los mismos se consideran devengados, siendo este el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratada.

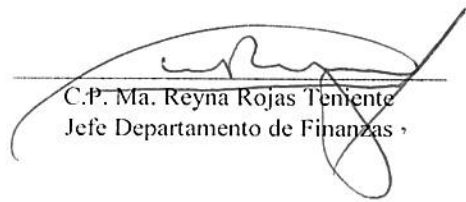
(19) Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable-

Los estados financieros adjuntos fueron autorizados para su emisión por los funcionarios que lo suscriben el 22 de Enero de 2018 y están sujetos a la aprobación por el H. Junta Directiva de la Entidad.

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



Lic. Juan Pablo Rangel Contreras
Director General

L.A. Eleamor Hernandez Bustos
Directora Administrativa

C.P. Ma. Reyna Rojas Tement
Jefe Departamento de Finanzas