

ESTADOS FINANCIEROS

SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA



SALUD
SECRETARÍA DE SALUD

SNDIF

SISTEMA NACIONAL PARA
EL DESARROLLO INTEGRAL
DE LA FAMILIA

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

INDICE

- I. Estado de Situación Financiera
- II. Estado de Actividades
- III. Estado de Cambios en la Situación Financiera
- IV. Estado de Variación en la Hacienda Pública
- V. Estado Analítico del Activo
- VI. Estado Analítico de la Deuda
- VII. Estado de Flujos de Efectivo
- VIII. Notas a los Estados Financieros

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

(PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	33,924,592.77	56,865,057.60	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	23,171,780.49	57,607,468.86
Derechos a Recibir	6,992,600.12	2,863,873.79	Total de Pasivo Circulante	23,171,780.49	57,607,468.86
Almacenes	4,754,589.10	1,316,575.85			
Total de Activo Circulante	45,671,781.99	61,045,507.24	Pasivo No Circulante		
			Provisiones a Largo Plazo	106,475,462.48	80,023,520.50
Activo No circulante			Total de Pasivo No Circulante	106,475,462.48	80,023,520.50
Inversiones Financieras a Largo Plazo	31,395.92	31,395.92	Total del Pasivo	129,647,242.97	137,630,989.36
Bienes Inmuebles	128,980,822.96	128,980,822.96			
Bienes Muebles	225,287,493.21	227,989,463.16	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Depreciación, y Amortización Acumulada de Bienes	196,288,345.59	198,350,800.53	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	503,602,854.80	502,790,887.97
Total de Activos No Circulantes	550,588,057.68	555,352,482.57	Aportaciones	480,278,476.15	479,726,581.07
			Donaciones de Capital	23,324,378.65	23,064,306.90
Total del Activo	596,259,839.67	616,397,989.81	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	(36,990,258.10)	(24,023,887.52)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(12,874,541.39)	(26,644,514.82)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(680,421,339.78)	(653,776,824.96)
			Revalúos	673,488,411.18	673,580,240.37
			Rectificaciones de Resultados Anteriores	(17,182,788.11)	(17,182,788.11)
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	466,612,596.70	478,767,000.45
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	596,259,839.67	616,397,989.81

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO DE ACTIVIDADES DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021 (PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2021	2020	CONCEPTO	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTROS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,625,713.21	6,274,021.00	Gastos de Funcionamiento	1,316,852,472.91	1,890,455,557.33
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,625,713.21	6,274,021.00	Servicios Personales	1,065,587,472.64	1,547,369,832.44
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,865,641,005.56	2,370,848,015.66	Materiales y Suministros	44,480,483.79	65,734,008.75
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,865,641,005.56	2,370,848,015.66	Servicios Generales	206,784,516.48	277,351,716.14
Otros Ingresos y Beneficios	10,777,928.15	4,944,477.72	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,590,943,741.84	494,581,321.59
Ingresos Financieros	51,234.89	28,234.64	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	277,046,780.00	96,313,088.74
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,726,693.26	4,916,243.08	Ayudas Sociales	1,313,896,961.84	398,268,232.85
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,879,044,646.92	2,382,066,514.38	Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	(15,877,026.44)	23,674,150.28
			Depreciaciones	5,286,558.89	7,740,094.43
			Provisiones	6,467,669.91	17,571,452.83
			Disminución de Inventarios	198,003.64	1,228.62
			Otros Gastos	(27,829,258.88)	(1,638,625.60)
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,891,919,188.31	2,408,711,029.20
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(12,874,541.39)	(26,644,514.82)

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021 (PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	27,704,889.72	7,566,739.58	PASIVO	26,451,941.98	34,435,688.37
Activo Circulante	22,940,464.83	7,566,739.58	Pasivo Circulante	0	34,435,688.37
Efectivo y Equivalentes	22,940,464.83	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	34,435,688.37
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,128,726.33			
Almacenes	0	3,438,013.25	Pasivo No Circulante	26,451,941.98	0
Activo No circulante	4,764,424.89	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	26,451,941.98	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	14,581,940.26	26,736,344.01
Bienes Muebles	2,701,969.95	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	811,966.83	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,062,454.94	0	Aportaciones	551,895.08	0
			Donaciones de Capital	260,071.75	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	13,769,973.43	26,736,344.01
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,769,973.43	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	26,644,514.82
			Revalúos	0	91,829.19

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

(PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio General del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	502,790,887.97	0	0	0	502,790,887.97
Aportaciones	479,726,581.07	0	0	0	479,726,581.07
Donaciones de Capital	23,064,306.90	0	0	0	23,064,306.90
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2019	0	19,803,415.41	(26,644,513.82)	0	(6,841,098.41)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	(26,644,513.82)	0	(26,644,513.82)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(653,776,824.96)	0	0	(653,776,824.96)
Revalúos	0	673,580,240.37	0	0	673,580,240.37
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019	502,790,887.97	19,803,415.41	(26,644,513.82)	0	495,949,789.56
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	811,966.83	0	0	0	811,966.83
Aportaciones	551,895.08	0	0	0	551,895.08
Donaciones de Capital	260,071.75	0	0	0	260,071.75
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	(43,919,132.12)	13,769,972.43	0	(30,149,159.69)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	(12,874,541.39)	0	(12,874,541.39)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(26,644,512.82)	26,644,513.82	0	1.00
Bajas de Activo Fijo	0	(91,831.19)	0	0	(91,831.19)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	(17,182,788.11)	0	0	(17,182,788.11)
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2020	503,602,854.80	(24,115,716.71)	(12,874,541.39)	0	466,612,596.70

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021 (PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	616,397,988.96	3,299,911,483.47	3,320,049,633.61	596,259,838.82	(20,138,150.14)
Activo Circulante	61,045,506.35	3,295,451,274.41	3,310,824,999.66	45,671,781.10	(15,373,725.25)
Efectivo y Equivalentes	56,865,057.14	3,193,963,491.84	3,216,903,956.67	33,924,592.31	(22,940,464.83)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,863,873.80	77,092,855.01	72,964,128.68	6,992,600.13	4,128,726.33
Almacenes	1,316,575.41	24,394,927.56	20,956,914.31	4,754,588.66	3,438,013.25
Activo No circulante	555,352,482.61	4,460,209.06	9,224,633.95	550,588,057.72	(4,764,424.89)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	31,395.92	0	0	31,395.92	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	128,980,823.00	0	0	128,980,823.00	0
Bienes Muebles	227,989,463.16	1,100,781.92	3,938,075.06	225,152,170.02	(2,837,293.14)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	198,350,800.53	3,359,427.14	5,286,558.89	196,423,668.78	(1,927,131.75)

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021 (PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Deuda Externa			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Deuda Externa			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Moneda Nacional	México	137,630,989.36	129,647,242.97
Total Deuda y Otros Pasivos			137,630,989.36	129,647,242.97

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1o DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021 (PESOS)

Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,879,044,646.92	2,382,066,514.38	Origen	811,966.83	946,373.58
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,625,713.21	6,274,021.00	Bienes Muebles	551,895.08	946,373.58
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,865,641,005.56	2,370,848,015.66	Otros Orígenes de Inversión	260,071.75	0
Otros Orígenes de Operación	10,777,928.15	4,944,477.72	Aplicación	0	0
Aplicación	2,891,919,188.31	2,408,711,029.20	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	811,966.83	946,373.58
Servicios Personales	1,065,587,472.64	1,547,369,832.44	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Materiales y Suministros	44,480,483.79	65,734,008.75	Origen	0	0
Servicios Generales	206,784,516.48	277,351,716.14	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Subsidios y Subvenciones	277,046,780.00	96,313,088.74	Aplicación	10,877,890.27	15,554,099.00
Ayudas Sociales	1,313,896,961.84	398,268,232.85	Otras Aplicaciones de Financiamiento	10,877,890.27	15,554,099.00
Otras Aplicaciones de Operación	(15,877,026.44)	23,674,150.28	Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	(10,877,890.27)	(15,554,099.00)
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	(12,874,541.39)	(26,644,514.82)	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(22,940,464.83)	(41,252,240.24)
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	56,865,057.60	98,117,297.40
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	33,924,592.77	56,865,057.60

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

Este Rubro se integra como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2021	2020
Caja	0.00	0.00
Subtotal Caja	0.00	0.00
Citibanamex, S.A. Cuenta 205-904744 Pago de Nóminas y Servicios	100,259.00	4,131,170.30
Citibanamex, S.A. Cuenta 7009-5630195 Cuotas de Recuperación	7,040,116.77	9,503,746.11
Citibanamex, S.A. Cuenta 7009-8022757 Fondo Rotatorio	465,031.08	1.00
Citibanamex, S.A. Cuenta 7009-8122743 Viáticos y Pasajes	23,503.91	11,952.44
BBVA Bancomer SA Cuenta 0183153274 Pago de Impuestos	3,774,310.97	21,048,773.94
Afirme Cuenta 172108849 Nómina	1,582,333.19	1,646,116.69
Afirme Cuenta 172108857 Fondo Rotatorio	464,251.09	8,962.04
Afirme Cuenta 172108865 Viáticos	218,423.49	7,980.01
Afirme Cuenta 172108881 Recursos Propios	20,256,363.27	20,506,355.07
Subtotal Bancos	33,924,592.77	56,865,057.60
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	0.00	0.00
Subtotal Tesorería	0.00	0.00
Total en Efectivo e Inversiones en Valores	33,924,592.77	56,865,057.60

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias, se integra por Ingresos Propios e Ingresos Fiscales.

➤ Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este rubro se integra como sigue:

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

DERECHOS A RECIBIR	2021	2020
Gastos a Comprobar (Viáticos)	290,616.38	90,630.77
Comisionados Habilitados y Gastos a Comprobar	6,335,225.52	2,736,254.10
Otras Cuentas por Cobrar (Subrogados)	2,700.00	2,700.00
Deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	390,375.60	74,613.28
Subtotal	7,018,917.50	2,904,198.15
Estimación para Cuentas Incobrables	(26,317.38)	(40,324.36)
Total	6,992,600.12	2,863,873.79

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

- ❖ **Gastos a Comprobar a Corto Plazo.** - Se integran por viáticos derivados de comisiones oficiales de servidores públicos del SNDIF.

Gastos a Comprobar (Viáticos)	2021	2019	Años Anteriores 2010 a 2018
Viáticos	237,812.50	9,712.50	43,091.38
Total Viáticos	237,812.50	9,712.50	43,091.38

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

- ❖ **Comisionados Habilitados y Gastos a Comprobar.** - Se componen por los gastos a comprobar de los comisionados habilitados para el pago de servicios y ayudas otorgados, los cuales se integran de la siguiente manera:

COMISIONADOS HABILITADOS Y GASTOS A COMPROBAR	2021	2020
Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	5,815,433.61	2,725,859.70
Dirección General de Recursos Humanos	0.00	7,285.74
Dirección General de Integración Social	162,276.73	0.00
Dirección General de Asuntos Jurídicos	166,720.00	3,108.66
Otros	190,795.18	0
Total Comisionados Habilitados y Gastos a Comprobar	6,335,225.52	2,736,254.10

FUENTE: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

- ❖ **Otras Cuentas por Cobrar.** – Corresponde a ingresos por servicios subrogados pendientes de cobro de diferentes Entidades Federativas.
- ❖ **Deudores por anticipos de la Tesorería a Corto Plazo.** - Corresponde a los recursos que fueron entregados a las diferentes áreas del Organismo como Fondo Revolvente, el cual es comprobado al final del ejercicio.

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

- ❖ **Estimaciones para Cuentas Incobrables.** - La estimación de cuentas incobrables corresponde al importe que se determinó su imposibilidad de cobro o recuperación.

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

Este rubro se integra como sigue:

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO (INVENTARIOS)	2021	2020
Almacén General	0	0
Mercancías Varias (Donativos)	4,754,589.10	1,316,575.85
Total Bienes Disponibles (Inventarios)	4,754,589.10	1,316,575.85

El saldo en el almacén corresponde a la existencia de bienes donados pendientes de distribuir a las diferentes áreas o beneficiarios, La valuación de los inventarios se lleva a cabo por el método de precios promedios.

- **Inversiones Financieras**

Este rubro se integra como sigue:

INVERSIONES FINANCIERAS	2021	2020
Inversiones en Tránsito y Otros Valores	30,123.36	30,123.36
Bienes Inmuebles para Venta	1,272.56	1,272.56
Total	31,395.92	31,395.92

Corresponde a un activo no circulante, denominado Fideicomiso Bosques de las Lomas constituido el 3 de marzo de 1976, siendo el Fideicomitente el Gobierno Federal representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, actuando como Fiduciario Banco Mexicano Somex, S. N. C. actualmente Banco Santander México S. A., en beneficio del Instituto Mexicano de Asistencia a la Niñez (IMAN), hoy Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF).

Siendo sus fines específicos que la Fiduciaria entregara al SNDIF, previo acuerdo del Comité Técnico, el producto de la venta o renta de diversos predios patrimonio del Fideicomiso, ubicados en Bosques de las Lomas para que los utilizara en los fines de beneficio social que desarrolla la Entidad.

Cabe mencionar que toda vez que la participación del SNDIF en dicho Fideicomiso es únicamente como fideicomisario es decir beneficiario, no cuenta con las atribuciones ni facultades para realizar ningún trámite, dicha facultad esta conferida al Fideicomitente, es decir al Gobierno Federal representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

Los rendimientos bancarios que ha generado esta cuenta en el 2021 ascienden a \$ 702.34 y un acumulado de \$ 10,342.78 y se encuentran registrados en cuentas de orden, esta cantidad está actualizada hasta el 30 de septiembre de 2021.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra como sigue:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2021	2020
Terrenos	484,758,880.48	484,758,880.48
Viviendas	900,471,418.15	900,471,418.15
Edificios no Habitacionales	1,643,252,002.45	1,643,252,002.45
Mobiliario y Equipo de Administración	44,080,220.97	44,558,004.69
Mobiliario y Equipo Recreativo	6,175,347.76	6,713,688.68
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	134,469,491.79	136,223,635.01
Vehículos y Equipo de Transporte	24,933,052.02	24,933,052.02
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	19,508,007.86	19,575,033.14
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,646,938.91	2,646,938.91
Subtotal Activo Fijo	3,260,295,360.39	3,263,132,653.53
Viviendas	(898,757,131.79)	(898,757,131.79)
Edificios no Habitacionales	(1,612,883,200.19)	(1,611,966,493.82)
Mobiliario y Equipo de Administración	(33,363,253.75)	(32,140,599.38)
Mobiliario y Equipo Recreativo	(3,333,068.62)	(3,401,384.71)
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	(120,103,852.34)	(120,640,915.55)
Vehículos y Equipo de Transporte	(24,893,850.82)	(24,881,462.02)
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	(15,964,705.54)	(15,584,030.05)
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	(439,635.58)	(439,549.56)
Subtotal de Depreciación	(2,709,738,698.63)	(2,707,811,566.88)
Total Activo Fijo Neto	550,556,661.76	555,321,086.65

Estos saldos representan los valores netos de adquisición de los activos más su revaluación correspondiente, en los siguientes cuadros se muestra el valor histórico de los mismos, el cual es el que se presenta en los Estados Financieros:

CONCEPTO	2021	2020
Terrenos	61,750,639.61	61,750,639.61
Viviendas	2,922,375.40	2,922,375.40
Edificios Habitacionales	64,307,807.95	64,307,807.95
Otros Inmuebles	0	0
Suma de los Bienes Inmuebles	128,980,822.96	128,980,822.96

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

CONCEPTO	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	42,872,078.82	43,294,840.28
Mobiliario y Equipo Recreativo	6,053,278.57	6,567,762.65
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	132,049,333.32	133,754,176.25
Vehículos y Equipo de Transporte	24,933,052.02	24,933,052.02
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,472,251.88	18,532,133.36
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	907,498.60	907,498.60
Suma de los Bienes Muebles	225,287,493.21	227,989,463.16

CONCEPTO	2021	2020
Bienes Inmuebles	128,980,822.96	128,980,822.96
Total de Bienes Inmuebles	128,980,822.96	128,980,822.96
Bienes Muebles	225,287,493.21	227,989,463.16
Total de Bienes Muebles	225,287,493.21	227,989,463.16
Revaluación de Bienes Inmuebles	2,899,501,478.12	2,899,501,478.12
Depreciación de Bienes Inmuebles	(63,122,641.45)	(62,205,935.08)
Revaluación de la Depreciación de Bienes Inmuebles	(2,448,517,690.53)	(2,448,517,690.53)
Total de Depreciación y Revaluación de Bienes Inmuebles	387,861,146.14	388,777,852.51
Revaluación Bienes Muebles	6,525,566.10	6,660,889.29
Depreciación de Bienes Muebles	(196,401,162.53)	(195,347,243.15)
Revaluación de la Depreciación de Bienes Muebles	(1,697,204.12)	(1,740,698.12)
Total de la Depreciación y Revaluación de Bienes Muebles	(191,572,800.55)	(190,427,051.98)
Total de Depreciación y Revaluación de Bienes Muebles e Inmuebles	196,288,345.59	198,350,800.53
Activo Fijo Neto	550,556,661.76	555,321,086.65

❖ **PASIVO**

❖ **Cuentas y Documentos por Pagar (Proveedores y Acreedores Diversos)**

Este rubro se integra como sigue:

PROVEEDORES	2021	2020
Axtel, S.A.B. de C.V.	0	2,632,182.42
Abastos y Distribuciones Institucionales, S.A. de C.V.	0	390,681.53
Almacenadora Kave, S.A. de C.V.	0	503,839.72
Bebidas Purificadas, S. de R.L. de C.V.	0	19,297.00

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

B1 Networks S. de R.L. de C.V.	0	135,616.66
Casanova Vallejo, S.A. de C.V.	0	1,271,139.75
Castro Diesel Automotriz, S.A. de C.V.	0	595,016.18
Centro de Validación Digital CVDSA	0	11,696.28
Concepto Risografico S.A. de C.V.	0	2,100.08
Corporativo CANER de Seguridad Privada, S.A. de C.V.	0	87,453.97
Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Edo. de México	0	11,773,552.85
Efectivale, S. de R.L. de C.V.	0	309,670.31
Escore Alimentos, S. A. de C. V.	0	24,403.61
G.G. Gas, S.A. de C.V.	0	384,900.69
Global Gesori Seguridad Privada y Traslado de Valores, S.A. de C.V.	0	10,335.36
Grupo Arte y Comunicación, S.C.	0	22,910.00
Grupo de Tecnología Cibernética, S.A. de C.V.	0	622,075.08
IABI, S.A. DE C.V.	0	22,308.00
Joad Limpieza y Servicios, S.A. de C.V.	0	112,399.48
Máquinas Información y Tecnología Avanzada, S.A. de C.V.	0	229,774.51
Mazars Auditores, S. de R.L. de C.V.	0	43,541.06
Multisistemas y Tecnología, S.A. de C.V.	0	213,386.25
Pan Rol, S.A. de C.V.	0	16,210.63
Proder Seguridad Privada Profesional Playa del Carmen México, S.A. de C.V.	0	13,200.00
Procesadora y Distribuidora los Chaneques, S.A. de C.V.	0	203,065.11
Productos Serel, S.A. de C.V.	0	1,069,356.19
Profesionales en Servicio de Control y Manejo de Plagas, S. de R.L. de C.V.	0	14,056.38
Racso Proyectos Industriales, S.A. de C.V.	0	3,539,581.20
Sermukai, S.A. de C.V.	0	14,092.36
Servicio Postal Mexicano	0	31,695.20
Servicio Técnico Biomédico Asociado, S.A. de C.V.	0	170,004.42
Techados y Reciclados VOT S.A. de C.V.	0	54,275.88
Total de Proveedores	0	24,543,818.16

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

ACREEDORES DIVERSOS	2021	2020
Servicios Personales por Pagar	429,549.34	629,137.61
Transferencias por Pagar	880,300.20	111,686.39
Laudos por Pagar	178,007.23	178,007.23
Funcionarios	(93,267.86)	52,806.78
Entrada de Mercancía y Recepción de Factura	610,404.17	113,553.19
Seguro de Separación Individualizado Institución	1,983,065.44	2,259,409.90
Seguro de Separación Individualizado Trabajador	815,848.68	1,092,193.14
Seguro de Separación Individualizado Prima Extraordinaria	513,475.32	513,475.32
Aportaciones Fondo de Ahorro Capitalizable	658,738.10	653,934.42
Pensión Alimenticia	63,503.17	222,414.00
Descuento por Requerimiento Judicial y Civil	8,938.32	20,350.47
Fondo de la Vivienda ISSSTE	80,174.62	76,258.39
Préstamo a Corto Plazo ISSSTE	46,694.22	46,694.22
Caja de Ahorros del SNTSNDIF	663,199.06	24,379.00
Sindicato Nacional de Trabajadores del SNDIF	34,651.38	35,371.21
Tesorería de la Federación Rendimientos	776.83	51.99
Cheques cancelados por vencimiento en fecha de cobro	1,583,761.55	452,462.06
Depósitos no identificados en cuentas bancarias	269,944.21	269,944.21
Excedentes en Gastos por Comprobar	89,691.88	90,291.88
DIF´s Estatales	121,210.23	40,487.23
Tesorería Reintegros	320,031.09	523,649.41
MetLife México, S. A.	31,383.27	30,764.09
Grupo Nacional Provincial, S. A.	58,738.36	58,738.36
Axa Seguros, S.A. de C.V.	944.02	1,111.59
Seguro Familiar ACE	3,900.00	3,900.00
MetLife México, S. A. (Seg Col. de Retiro)	30,696.16	26,126.97
Grupo Nacional Provincial, S. A. (Seg Col. de Retiro)	402,136.02	402,922.05
Seguro Institucional Potenciación Seguro Banorte	5,408.09	6,667.57
Total de Acreedores Diversos	9,791,903.10	7,936,788.68

➤ Otros Pasivos

Este rubro se integra como sigue:

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

OTROS PASIVOS	2021	2020
ISR Sobre Salarios	1,145,919.08	2,365,547.81
ISR Honorarios Asimilados	0.00	0.00
10% ISR Honorarios	0.00	9,100.72
3% sobre Nóminas	2,772,417.09	4,462,979.36
IVA Retenido 6%	376.98	508,701.00
IVA Retenido 2/3	0.00	11,683.47
IVA Retenido 4%	0.00	2,073.00
ISR Seguro de Separación Individualizado	48,973.04	131,851.04
ISR Retenido al 10%	0	0.00
8% Cuotas Patronales ISSSTE	728,566.72	899,889.72
5% Cuotas FOVISSSTE Organismo	2,027,444.71	4,114,597.02
12.75% Cuotas ISSSTE Organismo	1,320.30	32,476.66
Sistema de Ahorro para el Retiro	810,257.26	1,645,804.59
ISSSTE Seguro Cesantía Edad Avanzada Vejez (Trabajadores)	3,562,276.17	6,474,348.88
ISSSTE Seguro Cesantía Edad Avanzada Vejez (Institución)	1,287,864.69	2,612,995.50
ISSSTE Ahorro Solidario (Aportación Trabajador)	233,985.60	436,425.54
ISSSTE Ahorro Solidario (Aportación Institución)	760,463.58	1,418,387.71
Adeudos por Recuperar	12.17	
5% al Millar	0.00	0
Total de Otros Pasivos	13,379,877.39	25,126,862.02

El saldo de Cuentas y Documentos por Pagar a junio de 2021 se integran de la siguiente forma; Proveedores por \$ 0.00, Acreedores Diversos \$ 9,791,903.10 y Otros Pasivos por \$ 13,379,877.39 haciendo un gran total de \$ 23,171,780.49.

➤ Pasivo Diferido

Este rubro se integra como sigue:

PASIVO DIFERIDO	2021	2020
Demandas Laborales	68,133,148.42	58,668,828.51
Pago de Derechos	3,350.00	3,000,000.00
Impuestos Sobre Nómina de los Estados	13,163,951.44	18,354,691.99
Provisión para Gratificación Anual	25,175,012.62	0
Total de Pasivo Diferido	106,475,462.48	80,023,520.50

El SNDIF tiene creada una provisión de contingencias y compromisos al 30 de septiembre de 2021 por \$ 106,475,462.48 y al 31 de diciembre de 2020 por \$80,023,520.50, las estimaciones son calculadas por la Dirección General de Recursos Humanos y la Dirección General de Asuntos Jurídicos respectivamente con estas se pretende cubrir los adeudos que pudieran resultar en contra del Organismo. Sin embargo este es un

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

cálculo que no cuenta con un respaldo presupuestal, ya que no se tienen los recursos necesarios para cubrir dicho rubro en caso de ser necesario. (Sentencias por demandas laborales, juicios administrativos, impuestos y provisiones), las cuales se desglosan de la siguiente manera:

- **Demandas Laborales.**- Son 88 juicios laborales con laudo condenatorio contra el SNNDF, que han sido declarados firmes, los cuales ascienden a los \$ 68,133,148.42

La estimación de los laudos firmes se cuantifica de acuerdo con los diferentes conceptos de las demandas, las cuales pueden consistir en: 3 meses de salario, 20 días por año, salarios caídos por el tiempo estimado del juicio, partes proporcionales de las prestaciones devengadas durante el último año de labores, más los gastos por la tramitación del juicio, dicha estimación es proyectada a 3 años, tiempo estimado que tarda la conclusión de los juicios laborales.

- **Pago de Derechos.**- Este se refiere a los pagos de derechos que la Dirección General de Asuntos Jurídicos se encuentra realizando una búsqueda en el Archivo General de Notarías al fin de obtener copia certificada de la escritura 52757, que servirá para identificar los lotes que fueron afectados o invadidos respecto al Fideicomiso Bosques de las Lomas.

- **Impuesto sobre Nómina.**- Se tiene una provisión para el pago del impuesto local sobre remuneraciones al personal en los Estados de Aguascalientes, Baja California, Baja California Sur, Campeche, Chihuahua, Guanajuato, Guerrero, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Querétaro, Quintana Roo, San Luis Potosí, Yucatán y Zacatecas, el cual se encuentra actualizado hasta el 31 de diciembre de 2020, la Dirección General de Asuntos Jurídicos en conjunto con la Dirección General de Recursos Humanos, se encuentran en negociación con las autoridades pendientes para obtener la exención del impuesto correspondiente, y se integra como sigue:

IMPUESTO SOBRE NÓMINAS DE LOS ESTADOS	2021	2020
Aguascalientes	388,689.57	536,745.24
Baja California	399,164.81	648,538.86
Baja California Sur	757,691.57	1,008,869.37
Campeche	1,593,986.87	1,995,945.88
Chihuahua	879,042.13	1,238,514.54
Guanajuato	309,500.87	440,960.21
Guerrero	492,808.60	725,416.48
Jalisco	598,484.82	350,000.38
Morelos	2,041,129.60	3,196,683.73
Nayarit	1,108,742.69	1,500,749.52
Nuevo León	1,054,466.29	1,447,750.57
Querétaro	417,466.71	559,744.61
Quintana Roo	1,178,908.41	1,597,024.67
San Luis Potosí	270,807.26	834,468.49
Yucatán	1,048,776.11	1,411,891.89
Zacatecas	624,285.43	861,387.55

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

Total del Impuesto sobre Nómina de los Estados	13,163,951.44	18,354,691.99
---	----------------------	----------------------

Los estados que se tiene exención son los siguientes: Oaxaca, Sinaloa, Veracruz y Tamaulipas.

- **Gratificación Anual.** - Es una provisión que elabora la Dirección General de Recursos Humanos y se registra cada quincena junto con la nómina, con la finalidad de tener presente el importe que se ha generado a la fecha de esta prestación, la cual se cancela en el momento que se paga.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

➤ Ingresos de Gestión

INGRESOS DE GESTION	2021	2020
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,865,641,005.56	2,370,848,015.66
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,625,713.21	6,274,021.00
Otros Ingresos	51,234.89	28,234.64
Donativos en Efectivo	0.00	0.00
Donativos en Especie	10,726,693.26	4,916,243.08
Total Ingresos de Gestión	2,879,044,646.92	2,382,066,514.38

➤ Gastos y Otras Pérdidas

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	2021	2020
Servicios Personales	1,065,587,472.64	1,547,369,832.44
Materiales y Suministros	44,480,483.79	65,734,008.75
Servicios Generales	206,784,516.48	277,351,716.14
Subsidios y Transferencias	277,046,780.00	96,313,088.74
Otras Ayudas	1,313,896,961.84	398,268,232.85
Total Gastos de Operación	2,907,796,214.75	2,385,036,878.92
Otros Gastos (Depreciaciones, Estimaciones, etc.)	(15,877,026.44)	23,674,150.28
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,891,919,188.31	2,408,711,029.20

El Gasto correspondiente a Servicios Personales representa el 36.85 % del total del gasto, que corresponde a pago de remuneraciones al personal, así como los pagos que por concepto de seguridad social derivados de esos servicios, en los términos de las disposiciones legales en vigor; incluyen también los pagos por otras prestaciones sociales.

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

El Gasto por concepto de Materiales y Suministros representa el 1.54% del total de Gasto, el cual corresponde principalmente al rubro de Alimentos, Medicamentos, Combustibles e Uniformes para la operación de las diferentes áreas del Entidad.

El Gasto por concepto de Servicios Generales representa el 7.15% del total de Gasto, esto obedece principalmente al pago de Servicios y Mantenimiento para el buen funcionamiento del Entidad.

El Gasto relativo a Subsidios, Transferencias y Otras Ayudas, representa el 55.01% del total de Gasto que corresponde a Subsidios otorgados a Entidades Federativas para atender programas Sociales, entrega de ayudas a Asociaciones Civiles, así como los derivados de la Ley General de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes y al Programa de Ayudas COVID.

Los Gastos Generales, representan el (0.55) % del total del Gasto, que corresponden a Gastos de Ejercicios Anteriores, Provisiones, Depreciaciones y entrega de Mercancía Donada en Especie.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

La modificación al Patrimonio obedece principalmente al Déficit del Ejercicio, por un monto de \$ 12,874,541.39

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

➤ Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2021	2020
Tesorería (Subsidio Recursos Fiscales)	0.00	0.00
Efectivo Bancos Dependencias	33,924,592.77	56,865,057.60
Total Efectivo y Equivalentes	33,924,592.77	56,865,057.60

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

➤ CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

❖ Contables

CUENTAS DE ORDEN	CONTABLES	2021	2020
Inmuebles Destinados		76,882,136.15	76,882,136.15
Apoyo a DIF Estatales		468,199.28	468,199.28
Fideicomiso Bosques de las Lomas		10,342.78	9,640.44
Donativos y Asignaciones		4,754,589.10	1,316,575.85
Equipo de Transporte Depreciado		20,493.00	21,283.00
Depósitos en Garantía		1,924.95	1,924.95
Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial		240,652,225.66	255,884,324.51

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

Equipo de Transporte Bajo Contrato de Comodato	3.00	3.00
Total Cuentas de Orden Contables	322,789,913.92	334,584,087.18

❖ Presupuestales

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	2021	
	Debe	Haber
Presupuesto Ingresos		
Presupuesto de Ingresos por Ejercer	2,868,318,626.51	
Presupuesto de Ingresos Devengado	0	
Presupuesto de Ingresos Recaudado		2,868,318,626.51
Total Cuentas de Orden Presupuestales Ingresos	2,868,318,626.51	2,868,318,626.51
Presupuesto Egresos		
Presupuesto de Egresos Aprobado		3,567,703,976.94
Presupuesto de Egresos por Ejercer	142,962,029.18	
Presupuesto de Egresos Comprometido	559,100,269.35	
Presupuesto de Egresos Devengado	0	
Presupuesto de Egresos Ejercido	2,865,641,678.41	
Total Cuentas de Orden Presupuestales Egresos	3,567,703,976.94	3,567,703,976.94

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 27 de la Ley de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada. Conduce sus actividades en forma programada y de conformidad a las prioridades, políticas y estratégicas del Plan Nacional de Desarrollo, Programa Sectorial de Salud y del Programa Nacional de Asistencia Social 2019-2024

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF), su panorama económico dependerá de las aportaciones que realice el Gobierno Federal para el cumplimiento de sus Objetivos, así como de los Programas que le sean encomendados.

3. Autorización e Historia

- a) El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, se constituyó por Decreto Presidencial el 13 de enero de 1977 como Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual subrogó en los derechos y obligaciones que correspondían a los Organismos Públicos Descentralizados, Institución Mexicana de Asistencia a la Niñez e Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia, teniendo como objetivos la promoción de la asistencia social, la prestación de servicios en ese campo, la promoción de la interrelación sistemática de acciones que en la materia lleven a cabo las Instituciones Públicas, así como la realización de las demás acciones que establezcan las disposiciones legales aplicables. Está integrado al Sector Salud conforme a la Ley sobre el Sistema Nacional de Asistencia Social, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 9 de enero de 1986.
- b) Con motivo de la promulgación de la Ley General de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes, al Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia se le asignaron nuevas atribuciones, entre ellas el de la Procuraduría de los Derechos de los Niños, Niñas y Adolescentes, por lo que se crearon cuatro Direcciones Generales y una Unidad Administrativa.

4. Organización y Objetivo Social

a) Objetivo Social

- Promover en el País el Bienestar Social.
- Apoyar y fomentar la nutrición y las acciones de medicina preventiva dirigidas a los lactantes y en general a la infancia, así como a las madres gestantes.
- Fomentar el sano crecimiento físico y mental de la niñez y la formación de su conciencia crítica.
- Establecer y operar de manera complementaria hospitales, unidades de investigación y docencia y centros relacionados con el bienestar social.
- Fomentar y en su caso proporcionar servicios asistenciales a los menores en estado de abandono.

b) Principal Actividad

- Coordinar el Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada;
- Establecer prioridades en materia de asistencia social;
- Promover y prestar los servicios de asistencia social a los que se refieren la Ley General de Salud y la Ley de Asistencia Social;
- Promover el desarrollo de la familia y de la comunidad;

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

- Realizar acciones de apoyo educativo, para la integración social y de capacitación para el trabajo a los sujetos de la asistencia social;
- Promover e impulsar el sano crecimiento de la niñez entre otros.

c) Ejercicio Fiscal 2021.

d) Régimen Jurídico. - El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 27 de la Ley de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

Por tratarse de un Organismo Público Descentralizado con fines no lucrativos, conforme a la normatividad fiscal, tributa en el Título tercero de la Ley sobre el Impuesto sobre la Renta, fungiendo únicamente como retenedor.

El Organismo se encuentra exento de los siguientes Impuestos:

- **Impuesto sobre la Renta**, ya que por su objeto social se agrupa dentro del Título III de las Personas Morales con fines no lucrativos.
- **Impuesto al Valor Agregado**, excepto por los ingresos obtenidos de actos que no corresponden a su función de Derecho Público.

De toda clase de Impuestos Federales que no dispongan expresamente lo contrario.

f) Estructura Organizacional Básica:

La cual se desprende del Acuerdo por el que se expide el Estatuto Orgánico del Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 05 de diciembre de 2019.

- Junta de Gobierno
- Titular del Organismo
- Dirección General de Enlace Interinstitucional
- Dirección General de Asuntos Jurídicos
- Unidad de Atención a Población Vulnerable
- Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario
- Dirección General de Coordinación y Políticas para la Primera Infancia, Familias y Población en situación de Vulnerabilidad

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

- Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles
 - Unidad de Asistencia e Inclusión Social
 - Dirección General de Integración Social
 - Dirección General de Rehabilitación e Inclusión
 - Unidad de Administración y Finanzas
 - Dirección General de Recursos Humanos
 - Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto
 - Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales
 - Dirección General de Profesionalización de la Asistencia Social
 - Órgano Interno de Control
 - Procuraduría Federal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia Social
 - Dirección General de Normatividad, Promoción y Difusión de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Coordinación y Políticas.
 - Dirección General de Representación Jurídica y Restitución de Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
- g) Fideicomisos Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario

En el Fideicomiso Bosques de las Lomas, el Sistema Nacional Para el Desarrollo Integral de la Familia funge como fideicomisario.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

- a) El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (**SNDIF**) prepara y presenta su información financiera conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con base en los dispositivos técnicos, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en su conjunto, publicados en el Diario Oficial de la Federación en diversas fechas.
- b) El registro contable se realiza a valor histórico original con base acumulativa y se deberá actualizar el patrimonio de acuerdo con el criterio establecido en las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, aprobadas por el consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), que indica que esta se llevará a cabo cuando el Índice Nacional de Precios al Consumidor acumulada durante un periodo de tres años sea igual o superior al 100%.
- c) El SNDIF prepara su información contable en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando éstos el

marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integridad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

d) No aplica

e) No aplica

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización

El reconocimiento de la inflación se realiza a través del método de Índice Nacional de Precios al Consumidor

b) Realización de operaciones en el extranjero

No aplica

c) Método de valuación de las inversiones en acciones de compañías subsidiarias

No aplica

d) Sistema de Inventarios y Método

El Sistema es Inventarios Perpetuos y el Método de Valuación es por precios promedios

e) Beneficio a los empleados

Las relaciones laborales que se tienen con los trabajadores, se regulan según lo establecido en el apartado “B” del artículo 123 Constitucional, por lo que las pensiones al retiro de los trabajadores son asumidas en su totalidad por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (**ISSSTE**).

f) Provisiones

Estas se realizan por aquellas “Contingencias y Compromisos” derivados de los juicios laborales en los que a la fecha del Estado de Situación Financiera del Organismo ha sido sentenciado al pago respectivo.

Por otra parte, los juicios laborales notificados que no cuentan con sentencia condenatoria, el importe se registra en las cuentas de orden instrumentadas para ese efecto a la fecha de los estados financieros.

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

g) Reservas

No aplica

h) Cambio en políticas contables

No aplica

i) Reclasificaciones

No aplica

j) Depuración y cancelación de Saldos

No aplica

7. Posición Monetaria Extranjera y Protección de Riesgos Cambiarios

No aplica

8. Reporte Analítico del Activo

Depreciación. La depreciación se calcula conforme al Método de línea Recta con base en las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como a continuación se indica:

CONCEPTO	TASA %
Edificios y Construcciones	5
Mobiliario y Equipo	10
Maquinaria y Equipo de Operación	10
Equipo Médico	10
Equipo de Transporte	25
Equipo de Cómputo	30
Herramientas	35

Cambios en el porcentaje de la depreciación

No Aplica

a) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

No Aplica

b) Riesgo por tipo de cambio

No Aplica

c) Valor activado en el Activo de los Bienes construidos por la Entidad

No aplica

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el Activo

No aplica

e) Desmantelamiento de Activos

No aplica

f) Administración de Activos

No aplica

Explicación de las principales variaciones en el activo

a) Inversiones en Valores

No aplica

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de control presupuestal indirectos

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

No aplica

9. Fideicomisos Mandatos y Análogos

- a) Ramo administrativo que lo reporta
Secretaría de Salud
- b) Mayor monto de disponibilidad
Fideicomiso Bosques de las Lomas

10. Reporte de recaudación

No aplica

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

No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica

13. Procesos de mejora

No aplica

14. Información por segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

Ninguno

16. Partes Relacionadas

No aplica

17. Aprobación de los estados financieros

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021

Los Estados Financieros y sus Notas fueron autorizados el 20 de octubre de 2021, por la Administración del **SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**, a través de los servidores públicos que los suscriben.

Autorizó:

Revisó:

Elaboró:

Lic. María Irma Vázquez Gómez

**Directora General de
Programación, Organización y
Presupuesto**

Lic. Gloria Morales Ramírez

Directora de Finanzas

C.P. Francisco José Isla Ramírez

Subdirector de Contabilidad