

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ**

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

(CIFRAS EN PESOS)

**NOTAS DE DESGLOSE:****I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****ACTIVO**

**A.EFECTIVO Y EQUIVALENTES:** Corresponde a los recursos en depositos en cuentas de cheques presentados a valor nominal y las inversiones temporales consisten en transferencias de las cuentas de Gasto corriente a las cuentas de Inversion en valores a corto plazo de gran liquidez, facilmente convertibles en efectivo, inversiones repaldadas por papeles de Gobierno Federal y Banco de Mexico, Inversiones de Conservacion, considerado el instrumento mas seguro que existe. Dichas Inversiones ligadas a las cuentas de cheque, tienen disponibilidad inmediata.

El saldo al 30 de junio 2022 es de \$38,730,361.84 y el del 30 JUNIO de 2021 es de \$5,805,808.38 importe superior en \$32,924,553.46 al mismo periodo del 2021.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>A JUN 2022</b>	<b>A JUN 2021</b>
CAJA Efectivo	32,500.00	20,000.00
BANCOS	3,112,243.31	1,257,332.83
INVERSIONES TEMPORALES	35,585,618.53	4,528,475.55
<b>TOTAL</b>	<b>38,730,361.84</b>	<b>5,805,808.38</b>

**B.DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Corresponden principalmente a los derechos exigibles de cobro originados por el otorgamiento de gastos por comprobar Unidad Olivia Gastos para material didactico y ludico para el campamento de verano que tiene aproximadamente 75 alumnos inscritos. Tambien hay Derechos a recibir por Seguros pagados por anticipado.

El saldo al 30 de JUNIO de 2022 y 2021 se integran como sigue:

<b>B.DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>A JUN 2022</b>	<b>A JUN 2021</b>
DEUDORES DIVERSOS	35,008.91	12,012.97
DERECHOS A RECIBIR POR ANTICIPO	55,665.51	21,968.06
PRÉSTAMOS OTORGADOS/Gastos por comprobar	-	457.07
<b>TOTAL</b>	<b>90,674.42</b>	<b>34,438.10</b>
<b>C. INVENTARIOS 2. CUENTA ALMACEN</b>	<b>1,547,593.80</b>	<b>12,903,386.37</b>
<b>SUMA GRAN TOTAL</b>	<b>40,368,630.06</b>	<b>19,135,299.07</b>

**E.BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLE.**

Los bienes muebles se registran al costo de adquisición, la depreciación y amortización se calcula conforme el método en línea recta.

**E.INMUEBLES** su saldo es 2,99,753.86 de un comedor comunitario que se construyo, porque el DIF no tiene mas inmuebles porque todos los edificios pertenecen al Municipio de Juarez y DIF solo los tiene bajo resguardo.

El saldo de los Activos no circulantes al 30 de JUNIO de 2022 se integra como sigue:

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ**

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

(CIFRAS EN PESOS)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES			
CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN	A JUN 2022	A JUN 2021	
Bienes Inmuebles/construcciones en proceso	2,991,753.86	1,927,489.88	
Bienes Muebles,	37,303,025.11	31,923,240.25	
Activos Intangibles	17,149.00	17,149.00	
Depreciación determinada/Amortización Acumulada	21,930,520.90	19,181,474.62	
<b>TOTAL</b>	<b>18,381,407.07</b>	<b>14,686,404.51</b>	

**OTROS ACTIVOS:** No aplica**PASIVO****CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Las cuentas por pagar a Corto Plazo y Otros Pasivos a Corto Plazo se registran a valor nominal, y sus vencimientos son a 30 días.

El saldo al 30 JUNIO del 2022 es de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN	A JUN 2022	A JUN 2021	
PROVISION DE AGUINALDO	2,440,237.02	2,783,275.34	
IMPUESTOS POR PAGAR	576,908.24	485,730.93	
SERVICIO MÉDICO	508,100.70	368,886.42	
FONDO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	822,159.47	822,159.47	
PROVEEDORES	247,161.08	1,980,000.00	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		25,154.91	
<b>TOTAL</b>	<b>4,594,566.51</b>	<b>6,465,207.07</b>	

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES****INGRESOS DE GESTIÓN**

Se registran los ingresos propios de la gestión de Abril a Junio de 2022 que ascienden a un total de \$ 230,434.69

Y se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN	ABR-JUN 2022	ABR-JUN 2021	
RENTA DE TERRENO PARA ANTENA	69,295.38	65,492.97	
OTROS INGRESOS	12,496.31	-	
INGRESOS POR SERVICIOS	104,315.00	48,119.80	
ASISTENCIA SOCIAL	13,503.00	34,512.00	
ASISTENCIA ALIMENTARIA	30,825.00	246,335.00	
<b>TOTAL</b>	<b>230,434.69</b>	<b>394,459.77</b>	

Nota: este ultimo es solo recuperación del gasto bimensual de viveres de los Programas Estatales

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ**

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****(CIFRAS EN PESOS)**

Nota: se refiere a la última cantidad de \$30,825.00 en 2022 y \$ 246,335.00 en 2021 es solo recuperación del gasto bimensual que hace el DIF Municipal para obtener las despendas de los Programas del DIF Estatal. Y una vez que se entregan aquí en Cd. Juárez, se recupera el costo de dichas despendas. No incluye gastos de fletes por el traslado de Chihuahua a Cd. Juárez, este gasto lo asume el DIF Municipal.

<b>INGRESOS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS APORTACIONES</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>
MAS CONVENIO PARA AMMH	-	-
CONVENIO DIF ESTATAL	336,451.43	143,384.79
<b>S U M A</b>	<b>336,451.43</b>	<b>143,384.79</b>
MAS: TRANSFERENCIAS DE TESORERIA ,MUNICIPAL	40,361,312.62	35,747,146.29
MAS; PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	336,451.43	143,384.79
MAS: INGRESOS OTROS AYUDAS SOCIALES	-	-
DONATIVOS EN ESPECIE	-	-
DONATIVOS EN EFECTIVO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
<b>S U M A</b>	<b>40,697,764.05</b>	<b>35,890,531.08</b>

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>
PRODUCTO FINANCIERO INTERESES GANADOS	564,003.63	55,892.13
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	12,916.93	1,378.75
<b>T O T A L</b>	<b>576,920.56</b>	<b>57,270.88</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>41,505,119.30</b>	<b>36,342,261.73</b>

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS****GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

EL IMPORTE ACUMULADO ABRIL A JUNIO 2022 FUE DE \$26,226,408.55 SUPERIOR EN \$6,719,948.86 AL MISMO PERIODO DEL 2021 QUE FUE DE \$ 19,506,459.69

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>SERVICIOS PESONALES</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	13,293,615.85	11,059,052.60
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	409,797.00	165,114.00
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	4,647,238.30	3,125,686.66
SEGURIDAD SOCIAL	1,059,291.58	840,886.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	-	6,520.00



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ**

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

(CIFRAS EN PESOS)			
<b>TOTAL</b>	<b>19,409,942.73</b>	<b>15,197,259.26</b>	
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	296,116.49	453,670.51	
MATERIALES DE LIMPIEZA	404,952.48	-	
ALIMENTOS Y UTENSILIOS PARA ALIMENTOS	327,187.37	2,101,098.58	
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN	541,635.58	108,223.73	
PRODUCTOS FARMACEUTICOS, QUÍMICOS	2,011,793.76	7,511.64	
COMBUSTIBLES	205,836.97	213,214.77	
VESTUARIO BLANCOS Y PRENDAS	249,801.70	7,883.00	
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	397,549.92	166,926.81	
<b>TOTAL</b>	<b>4,434,874.27</b>	<b>3,058,529.04</b>	
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>	
SERVICIOS BÁSICOS	336,516.67	171,876.20	
SERVICIOS ARRENDAMIENTOS	363,750.09	102,839.66	
SERVICIOS CIENTÍFICOS Y TECNICOS	317,040.32	97,480.52	
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COM	165,981.80	261,501.82	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACION Y MANT	653,051.06	303,920.85	
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	89,201.79	809.37	
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	15,752.65	9,607.37	
SERVICIOS OFICIALES	440,297.17	302,907.60	
OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>2,381,591.55</b>	<b>1,250,943.39</b>	
<b>GRAN TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>26,226,408.55</b>	<b>19,506,459.69</b>	

<b>AYUDAS SOCIALES</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>
AYUDAS SOCIALES	7,404,587.89	11,887,213.12

<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>
DEPRECIACIONES BIENES MUEBLES	1,610,269.59	2,012,393.77
DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO Y OTROS GASTOS	10,226.47	7,574.24
<b>TOTAL</b>	<b>1,620,496.06</b>	<b>2,019,968.01</b>

<b>GRAN TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>35,251,492.50</b>	<b>33,413,640.85</b>
--	----------------------	----------------------

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA**

El patrimonio del DIF se constituyen por los siguientes concepto:

- Ingresos de aportaciones simbolicas que se obtienen de otorgar bienes y servicios afines con el objeto del DIF, a la comunidad mas vulnerable, niñas, niños, adultos mayores. Y renta de terreno para antena de comunicaciones.
- Aportaciones por convenios Estatales
- Por el subsidio mensual de Gobierno Municipal
- De los recursos provenientes de los los intereses por inversiones
- Ganancias en tipo de cambio y otros ingresos.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ**

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

(CIFRAS EN PESOS)

Y sus montos de ABRIL A JUNIO 2022 son los siguientes:

<b>INGRESOS</b>		
<b>ABRIL A JUNIO 2022</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ABR-JUN 2022</b>	<b>ABR-JUN 2021</b>
A) INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	230,434.69	394,459.77
B) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	336,451.43	143,384.79
C) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	40,361,312.62	35,747,146.29
D) INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS	576,920.56	57,270.88
<b>TOTAL</b>	<b>41,505,119.30</b>	<b>36,342,261.73</b>

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Efectivo y Equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACION</b>	<b>A JUNIO 2022</b>	<b>A JUNIO 2021</b>
CAJA Efectivo	32,500.00	20,000.00
BANCOS	3,112,243.31	1,257,332.83
INVERSIONES TEMPORALES	35,585,618.53	4,528,475.55
<b>TOTAL</b>	<b>38,730,361.84</b>	<b>5,805,808.38</b>

Detalle de Adquisición de Bienes Muebles,

Adquisiciones que integran el Patrimonio Abril a Junio 2022

<b>ADQUISICION DE BIENES MUEBLES</b>	
<b>CIFRAS EN PESOS</b>	
<b>INTEGRACION</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>DE ABRIL A JUNIO 2022</b>	
IMPRESORA DE GAFETES Y CAMARA WEB	35,308.44
ESCRITORIO Y SILLA GENOVA	7,252.09
PODIUM ACRILICO Y CAJA TRANSPORTADORA	49,064.40
BACK SENCILLO DE ALUM C BOLSA TRANSPORTADORA Y LONA	12,830.40
PAR DE REFLECTORES Y PANTALLA LED	8,316.00
32 EQUIPO DE COMPUTO PARA 9 DEPENDENCIAS	666,900.00
EQUIPO DE ALBERCA AQUADIF	2,330,458.62
DESBROZADORA O DESMALEZADORA	30,754.20
ROCIADOR DE PINTURA MAGNUM	30,706.56
8 AIRES EVAPORATIVOS, 1MINISPLIT	118,454.05
IPHONE 13 PRO MAX	32,389.20
TV 50" CON SOPORTE DE PARED	7,819.00
MINISPLIT INVERTER 2TR FC	26,100.00
EQUIPO DE ALBERCA AQUADIF	269,911.32
1 CAMARA CANON,3 LENTES CANOSN,FLASHCANON	379,321.92
ARCHIVERO HORIZONTAL DE 4GAVETAS	18,725.58
REFRIGERADOR COMERCIAL 36FT 2 PUERTAS DE CRISTAL	43,898.76
COMPUTADORA DE ESCRITORIO DELL AIO 23.8"	23,874.48

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ**

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****(CIFRAS EN PESOS)**

LAVADORA WHIRLPOOL 22K	9,399.00
HIDROLAVADORA	12,320.00
2 AIRES EVAPORATIVOS NORDICOOL, 3 UNIDADES PAQUETE 4T F/C	440,985.60
BOMBA PENTAIR AQUA	27,309.88
<b>T O T A L</b>	<b>4,582,099.50</b>

VI. Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

<b>VI CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</b>			
<b>CIFRAS EN PESOS</b>			
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ENE-JUN 2022</b>	<b>ENE-JUN 2021</b>	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			
Origen	79,511,975.22	67,852,383.45	
Aplicación	54,562,950.04	60,043,888.41	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>24,949,025.18</b>	<b>7,808,495.04</b>	
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>			
Origen	0.00	0.00	
Aplicación	4,232,762.24	155,270.94	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>-4,232,762.24</b>	<b>-155,270.94</b>	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>			
Origen	3,312,526.94	3,283,775.18	
Aplicación	2,256,101.92	11,611,205.92	
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00	
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>1,056,425.02</b>	<b>-8,327,430.74</b>	
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes</b>	<b>21,772,687.96</b>	<b>-674,206.64</b>	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	16,957,673.88	6,480,015.02	
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>38,730,361.84</b>	<b>5,805,808.38</b>	

**V CONCILIACIONES ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS**

PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

ENERO A JUNIO 2022

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondientes al 1 de Enero al 30 Junio 2022

(Cifras en Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	147,197,011.07
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	79,511,975.22
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>79,511,975.22</b>

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Correspondientes al 1 de Enero al 30 Junio 2022

(Cifras en Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	56,683,508.57
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	56,683,508.57





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)

3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios	54,562,950.04
4. Total de Gastos Contables	54,562,950.04

8. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)- No aplica

DIF no utiliza Cuentas de Orden y no cuenta con obras en proceso, ni pasivos contingentes.

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

C.P. NORMA ESPINOZA BASIO  
COORDINADORA

LIC. RAMON PACHECO SALDAÑA  
DIRECCION DE ADMINISTRACION  
DE CONTABILIDAD

LIC. LUCIA DENISSE CHAVIRA ACOSTA  
DIRECTORA GENERAL



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ

Notas a los Estados Financieros  
c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA  
Al 30 de junio del 2022

### INTRODUCCION:

El Sistema para el DIF del Municipio de Juárez es un Organismo Público descentralizado de la Administración Municipal el cual se integra por un órgano Honorario que es el Consejo, Una Dirección General, una Dirección Administrativa, 29 Dependencias de Servicios a la comunidad, a través de las cuales se busca promover el desarrollo Integral Familiar mediante programas de atención, orientación, prevención y ayuda en favor de las familias más vulnerables de la ciudad. Proporcionar asistencia a los adultos mayores con un programa integral que provee asistencia alimentaria, atención, prevención de salud, activación física y actividades lúdicas, que les permita mejorar su calidad de vida. Diagnosticar la terapia indicada de rehabilitación y proporcionar la Rehabilitación Física a las personas con discapacidad, estimular el desarrollo integral de los niños, niñas, adolescentes y adultos mayores a través de los centros de atención social y Educativa para las familias con programas educativos, escolares, ocupacionales y de alimentos, así como Atención Psicológica las familias que así lo soliciten, y se preocupa por hacer llegar alimentos preparados a los más vulnerables a través de sus comedores comunitarios en zonas estratégicas vulnerables. Y comedores escolares.

### 1. DESCRIBIR EL PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:

El Sistema para el DIF del Municipio de Juárez cuenta para este ejercicio con un presupuesto anual de \$149,406,850.00, el cual es la fuente principal de sus ingresos por un Subsidio Municipal, así como ingresos propios por servicios a la comunidad, así mismo cuenta con un presupuesto anual de egresos, el cual prevee los diferentes gastos necesarios para la operación y equipamiento del ente, que serán aplicados en sus diferentes programas, para cumplir con las metas y objetivos establecidos en el PMD durante el ejercicio fiscal 2022. Además cuenta con Estados Financieros mensuales, trimestrales y anuales, a través de su Estado de Actividades mide los Ingresos y Egresos y da como resultado el ahorro o desahorro, el Estado de Origen y Aplicación de Recursos muestra origen de los recursos y la aplicación de los mismos reflejando el aumento disminución del efectivo, El Estado de Situación Financiera muestra la situación del Ente lo cual ayuda para la toma de decisiones.

### 2. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

#### a) Fecha de creación del ente.

Fue creado por Decreto Numero 394-85-7-P.E. el 30 de Mayo de 1985. Por El Ciudadano Oscar Ornelas K. Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano del Estado de Chihuahua reunido en periodo extraordinario Decreto la creación de este organismo público descentralizado de la Administración Municipal, denominado Sistema para el DIF del Municipio de Juárez con personalidad jurídica, competencia y patrimonios propios, y el H. Congreso del Estado expidió el Presente decreto. Mismo que fue publicado en el Periódico Oficial de fecha 21 de Septiembre de 1985.

#### b) Principales cambios en su estructura.

b1. Entre las mejoras que se han realizado se encuentra que el Área de Asistencia Social se amplió su fuerza de trabajo para potenciar los servicios a la comunidad. También en Asistencia Social se incrementó la ayuda de aparatos funcionales para las personas de escasos recursos que así lo requieran, generando una mayor cobertura social. Se incluyó también hacerle llegar a la comunidad Kits de Artículos de limpieza con gel antibacterial y cloro entre otros artículos para mitigar la pandemia COVID.

b2. El departamento de Asistencia Alimentaria ahora esta trabajando 4 comedores comunitarios distribuidos de manera estratégica en la ciudad, uno Colonia Siglo XXI, colonia El Barreal, Col Montada y Colonia Olivia Espinoza con servicio de platillos para llevar o también comedor abierto al público todo esto según indique el semáforo preventivo de la Pandemia COVID siempre considerando la importancia de no detener esta ayuda social, además Asistencia Alimentaria da seguimiento de todos los programas Alimentarios que ya existían en Escuelas Desayunos, comedores comunitarios, desayunos fríos, desayunos calientes, en mejora del objeto del DIF.





## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ

### Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Al 30 de junio del 2022

b3. También ha crecido el área de Atención Psicológica con 4 Centros de Atención, uno en Casef Sevilla, otros en Casef Zapata, Casef Sur Ote y Unidad Olivia Espinoza debido a la necesidad de ayudar a la salud mental de los ciudadanos y la gran demanda de este servicio dada la descomposición del tejido social, y actualmente también por el confinamiento de las familias por la pandemia COVID19.

b4. Cabe mencionar la Unidad Básica de Rehabilitación UBR ubicada en la Colonia Madero, dedicada a dar terapias físicas de rehabilitación, se amplió con una área para terapia del lenguaje y con tres consultorios de terapeutas, también acondicionó y equipó una área de estimulación sensorial y en Colonia Olivia Espinoza en el centro comunitario del mismo nombre se abrió un nuevo centro Unidad Básica de Rehabilitación 2, cuenta con equipamiento para las terapias, Médico Fisiatra, Terapeutas, nueva camioneta adaptada para traslado de usuarios al centro UBR, y continúa con su servicio con las 2 camionetas adaptadas para trasladar a los usuarios al centro en colonia Fco. I. Madero a tomar su terapia con los protocolos sanitarios adecuados.

b5. En el Albergue Granja Hogar se continúa con una área de Estimulación Multisensorial, se hizo la renovación del Salón Montessori, sus muebles de madera y equipo educacional también se le dio mantenimiento, también se reacondicionó el área administrativa del albergue.

b6. Las 2 unidades médicas móviles continúan dando servicio una Pediátrica y otra Geriátrica para llevar a las colonias servicios médicos preventivos, además de contar con una unidad de Pediculosis para el programa "cabecitas limpias" que da servicios donde así lo requieran y en los eventos masivos municipales, por el momento pospuestos por la pandemia.

b7. Los "Centros de Atención al menor y las familias" "CAMEF", cambiaron su denominación a "CASEF" "Centro de Atención Social y Educativa para las familias", actualmente están trabajando, con los mismos servicios Educativos escolarizado de Primaria, Secundaria, Preparatoria, Talleres de Inglés, pintura, deportes, Club de tareas, etc. todo esto con los protocolos de seguridad e higiene por la pandemia.

b8. En Agosto 2021 se abrió el nuevo centro de atención social y educativa para las familias llamado Unidad Olivia Espinoza en el Sur Oriente de la Ciudad, para hacer llegar más servicios a la comunidad de aquella Área Vulnerable, que como menciones además incluye una Unidad Básica de Rehabilitación, Atención psicológica, Comedor etc.

b9. El 10 de Septiembre 2021 se hizo el cambio de administración y se creó el nuevo departamento Bienestar Infantil, Los comedores comunitarios reabrieron con servicio en el comedor.

#### **4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

a) **Objeto Social** : El sistema tiene por objeto:

En su Artículo Segundo. Del Decreto de Creación

I. Promover el bienestar social y prestar servicios de asistencia social, conforme a las normas de la Secretaría de Salud;

II. y tendrá atribuciones semejantes a las del DIF Estatal

#### **Misión, Visión, Nuestros Valores Misión**

**Misión** . Promover el desarrollo integral de las familias con un enfoque humano y equitativo a través de programas asistenciales, productivos, preventivos y de protección de derechos y promoción de valores.

#### **Visión**

Ser reconocidos como la institución en materia de asistencia social de mayor relevancia en nuestra ciudad, con enfoque de inclusión, prevención y de intervención. Agentes generadores de cambio, gestión y resolución.

Ser ejes de vinculación y acción para impulsar el desarrollo de la salud física y mental, recreación, educación y cultura.

Sembradores de valores y difusores de los derechos de los niñas, niños y adolescentes.

Brindar el mejor servicio a las familias más desprotegidas y personas en condiciones de vulnerabilidad.

#### **Valores**



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ

### Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Al 30 de junio del 2022

- \* Amor: desear y procurar el bien al prójimo.
- \* Honestidad: actuar con rectitud.
- \* Respeto: actuar sin perjudicar a los demás.
- \* Responsabilidad: hacer de manera correcta lo que me corresponde
- \* Equidad: Ser justos partiendo del principio de la igualdad, pero considerando las necesidades individuales y las circunstancias de cada persona. Con justicia, ética y equilibrio.

#### b) Principal Actividad.

ACTIVIDAD. Servicios de orientación y trabajo social para la niñez, la juventud, prestados por el sector público.

#### c) Ejercicio Fiscal. 1 Enero 2022 al 31 Diciembre 2022

#### d) Régimen Jurídico. Persona Moral con fines no lucrativos.

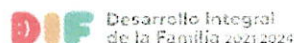
#### e) Consideraciones Fiscales del ente:

Declaración mensual ISR retenciones por Sueldos y salarios

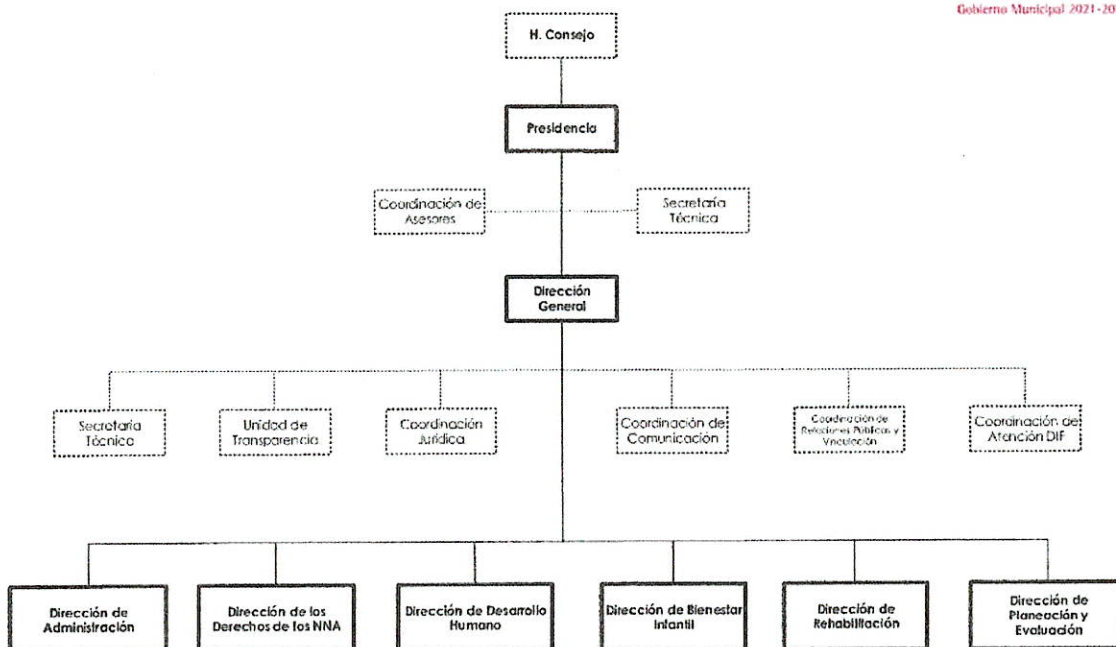
Declaración mensual ISR por las retenciones por servicios profesionales

Declaración mensual ISR por las retenciones a los trabajadores asimilados a salarios Declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS Declaración mensual Impuesto sobre nomina

#### f) Estructura organizacional básica.



#### Estructura Orgánica



#### g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. No Aplica.





## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ

### Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Al 30 de junio del 2022

#### **4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados financieros se prepararon de conformidad con las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la normatividad contable y presupuestal de la Administración Pública del Estado de Chihuahua, así como las políticas contables y de agrupación emitidas por la Comisión Nacional de Armonización Contable (CONAC).

El efectivo y equivalentes y las aportaciones a recibir en efectivo o equivalente se registran a valor nominal, los bienes muebles se registran al costo de adquisición, la contabilidad se realiza en tiempo real, la estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes se determina sobre saldos específicos que lo ameritan de forma anual. Las cuentas por pagar a corto plazo y otros pasivos a corto plazo se registran a valor nominal. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados financieros y los criterios de su aplicación son a valor razonable, considerando que la (IFAC) Federación Internacional de Contadores expresa el Doctor Armando M. Casal al citar esta norma el valor razonable, valores realizables o valores de mercado como sinónimos.

#### **5. Políticas de Contabilidad Significativas**

a) Actualización. 1. Se actualizaron los resguardantes del Activo fijo por el cambio de administración. Actualmente se está trabajando en el cálculo de las depreciaciones para aplicar en este ejercicio y así quede actualizado el valor de los Activos.

2. Desconexión o reconexión infraccionaria.

Sin información que revelar.

b) Operaciones en el extranjero

Sin información que revelar.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

Sin información que revelar.

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

Sin información que revelar

e) Beneficios a Empleados:

Respecto a previsión social, El servicio médico se paga mensualmente al Municipio, Porque es una prestación de servicios médicos municipales, el empleado aporta un 3% y el DIF aporta un 8% de su salario bruto.

f) Provisiones:

Se provisiona en 2022 \$400,371.79 pesos mensualmente, cuyo objetivo es crear la provisión relativa al costo anual del Beneficio del Aguinaldo de los empleados se calcula en base al monto histórico y se proyecta la provisión mensual en un plazo de 11 meses de Enero a Noviembre para que se acumule durante el año \$4,404,089.69. y se pague en Noviembre 1ra parte de aguinaldo y la 2da parte de aguinaldo en Enero del 2023

g) Reservas

Sin información que revelar

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar

i) Reclasificaciones

Sin información que revelar

j) Depuración y cancelación de saldos: Sin información que revelar

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

a) Activos en Moneda Extranjera.

Cuenta Bancaria en Dólares en Banamex con \$9,542.29 Dólares .

b) Pasivos en moneda extranjera.

Sin información que revelar

c) Posición en moneda extranjera.

\$9,542.29 dólares en cuenta de cheques en BANAMEX

d) Tipo de Cambio





## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ

### Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Al 30 de junio del 2022

\$ 20.1443 pesos al 30 de Junio 2022

e) Equivalente en moneda nacional.

\$192,222.75 pesos

Protección de riesgo por variación en el tipo de cambio.

Ya que esta moneda generalmente está a la alza por lo que el riesgo es mínimo en la pérdida por tipo de cambio.

#### 7) Reporte analítico del Activo

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

Se registran al costo de adquisición y la depreciación y amortización y calcula conforme al método de línea recta a partir del mes de su adquisición y los porcentajes utilizados son los siguientes:

b)	VIDA UTIL AÑOS	% DEPRECIACION ANUAL
Mobiliario y equipo de administración	10	10
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	3	33.3
Equipos y aparatos audiovisuales	3	33.3
Cámaras fotográficas y video	3	33.3
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5	20
Equipo de transporte	5	20
Maquinaria y otros equipos y herramientas	10	10

Y se actualizan anualmente.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. Sin información que revelar

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

Sin información que revelar

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de intereses de las inversiones financieras

Sin información que revelar

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

Sin información que revelar

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo

Se actualizaron las Bajas de los Activos por deterioro, inservibles y cumplimiento de vida útil

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones efectos contables,

Sin información que revelar

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. Sin información que revelar

#### 8. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

a) Por ramo administrativo que los reporta.

Sin información que revelar.

b) Disponibilidades

Sin información que revelar

#### 9. Reporte de la Recaudación

##### Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

La proyección de la recaudación, corresponde al subsidio que el Gobierno Municipal de Cd. Juárez otorga al DIF del presupuesto anual de \$149,406,850.00, en el corto plazo serán ministraciones mensuales de \$12,450,570.32.

#### 10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Sin información que revelar

#### 11. Calificaciones otorgadas.

Sin información que revelar



## SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUAREZ

### Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Al 30 de junio del 2022

#### 12. Proceso de Mejora

a) Principales políticas de control interno. Y b) medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se capacita al personal Administrativo en las Adecuaciones al programa Tibuame, con la finalidad de cumplir con la Contabilidad Gubernamental y la armonización contable de la CONAC en un afán de tener una mejora continua y continuar con la contabilidad en tiempo real y cumplir con la ASECH Y CONAC. Se capacito al personal correspondiente en Protocolos en el trabajo COVID19. Tambien se capacito al personal en Entrega- Recepcion de la Hacienda Publica Municipal por el Instituto para el desarrollo Tecnico de las Haciendas Publicas (INDETEC)

#### 13. Información por segmentos

Sin información que revelar

#### 14. Eventos posteriores al cierre

Sin información que revelar

#### 15. Partes relacionadas

El Sistema para el DIF DEL Municipio de Juárez, es un organismo descentralizado del Gobierno Municipal de Cd. Juárez, Chih. Al 30 de Junio del 2022, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### 16. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable.

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

C.P. NORMA ESPINOZA BASIO  
CORDINADORA  
DE CONTABILIDAD

LIC. RAMON PACHECO SALDAÑA  
DIRECCION DE ADMINISTRACION

LIC. LUCIA DENISSE CHAVIRA ACOSTA  
DIRECTORA GENERAL