

En estricto cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental vigente, se acompañan las siguientes notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados:

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1000 Activo

1100 Activo Circulante

1110 Efectivo y Equivalentes

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|------------------|----------------------|---------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | 14,370,675.76 | 8,866,331.62 |
| SUMA | 14,370,675.76 | 8,866,331.62 |

1112 Bancos / Tesorería

Monto de efectivo disponible propiedad del DIF, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| INSTITUCIÓN BANCARIA | SALDO | % |
|-------------------------------------|---------------|------|
| BBVA BANCOMER, S.A. MONEDA NACIONAL | 14,370,675.76 | 100% |

1112 -03 BBVA Bancomer, S. A. Moneda Nacional

| CUENTA | SALDO | % |
|--|----------------------|-------------|
| BBVA NO. 018956-4292 (SUBSIDIO MUNICIPAL) | 6,137,581.41 | 43% |
| BBVA NO. 019333-0826 (ESTANCIA EJIDO HERMOSILLO) | 245,802.78 | 2% |
| BBVA NO. 016979-3070 (DÍA MADRE TERESA) | 37,356.57 | 0% |
| BBVA NO. 045136-5665 (OPERATIVA 1 DIF MEXICALI) | 6,700,920.03 | 47% |
| BBVA NO. 019977-0925 (DONATIVOS EN DINERO) | 1,124,282.87 | 8% |
| BBVA NO. 019977-1042 (OPERATIVA 2 DIF MEXICALI) | 120,581.87 | 1% |
| BBVA NO. 011036-0414 (PROGRAMA ALIMENTARIO) | 2,988.68 | 0% |
| BBVA NO. 011553-7355 (OPERATIVA 3 DIF MEXICALI) | 1,161.55 | 0% |
| SUMA | 14,370,675.76 | 100% |



1120 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | - | - |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 273,235.13 | 180,515.94 |
| DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO | 23,500.00 | 21,700.00 |
| SUMA | 296,735.13 | 202,215.94 |

1123 Los Deudores Diversos a corto plazo, se integran por:

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------|-------------------|-------------|
| GASTOS A COMPROBAR | 8,810.12 | 3% |
| FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | 160,151.84 | 59% |
| OTROS DEUDORES DIVERSOS | 104,273.17 | 38% |
| SUMA | 273,235.13 | 100% |

1123-01 Gastos por comprobar

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------------|-------------------|-------------|
| MANUEL VILLALOBOS | 310.12 | 0% |
| COLUMBA VANESSA | 3,000.00 | 1% |
| ABRIKA ORTEGA JUVERA | 5,500.00 | 2% |
| SUMA | 273,213.68 | 100% |

*ESTOS GASTOS A COMPROBAR SERAN COMPROBADOS EN EL MES DE ABRIL.




1123-08 Funcionarios y Empleados

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------------|-------------------|-------------|
| SUSANA YRENE CARBO CORONADO | 223.75 | 0% |
| EDGAR ISAAC CHAVEZ ALVAREZ | 26,555.00 | 16% |
| MARICELA REYES | 13,500.00 | 10% |
| ARACELI GARCIA MARTINEZ | 6,970.00 | 4% |
| KATE FUENTES ANDRADE | 14,791.00 | 9% |
| JUANA MARTINEZ HERNANDEZ | 6,000.00 | 4% |
| MA. ISABEL ZUMAYA RUIZ | 6,900.00 | 4% |
| KAREN LIZBETH LIZARRAGA RODRIGUEZ | -100.00 | 0% |
| SONIA SANCHEZ SALDAÑA | 6,330.00 | 4% |
| ROSA ISELA VAZQUEZ PANDURO | 1,490.00 | 1% |
| LUIS HUMBERTO CRESPO HERRERA | 5,840.00 | 3% |
| ADRIANA RODRIGUEZ PRECIADO | 6,900.00 | 4% |
| MARSELA CAROLINA MUÑOZ ONTIVEROS | 6,600.00 | 4% |
| ALBA CELIA CORRAL URQUIDEZ | 57,552.08 | 35% |
| DENIZE MARITZA TORRES TAMBO | 60.00 | 0% |
| LIDIA LIZETH DAVIS INDA | 240.00 | 0% |
| ANGEL ALBERTO CORONADO MEZA | 300.00 | 0% |
| TOTAL | 160,151.84 | 100% |

1123-09 Otras Cuentas por Cobrar

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------------------------|-------------------|-------------|
| CASA DE ABUELO CUOTAS POR COBRAR | 32,150.00 | 31% |
| ONARHA RUBIO ROCHA | 15,767.00 | 15% |
| DAVID AGUIAR FLORES | 24,548.07 | 24% |
| JUAN DE DIOS LUCERO | 2,932.00 | 3% |
| ABRAHAM FIGUEROA | 499.56 | 0% |
| KAREN NALLELY HERNÁNDEZ | 7,555.76 | 7% |
| JOSÉ RAMÓN LÓPEZ ROMÁN | 3,049.55 | 3% |
| PATRICIA ESCALANTE CASTRO | 13,253.00 | 13% |
| IGNACIO ADRIÁN RODRÍGUEZ | 4,518.23 | 4% |
| TOTAL | 104,273.17 | 100% |

1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo**1125-1 Deudores por Fondos Rotatorios**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|------------------------------------|------------------|-------------|
| FRANCISCO ANTONIO VALENZUELA GOMEZ | 3,000.00 | 13% |
| ANDREA HARO VALENZUELA | 2,000.00 | 9% |
| AARON GOMEZ ZUBIRAN | 3,500.00 | 15% |
| EDGAR ESPINOZA LOPEZ | 3,500.00 | 15% |
| SUSANA YRENE CARBO CORONADO | 11,500.00 | 49% |
| SUMA | 23,500.00 | 100% |

1130 Derechos a recibir Bienes o Servicios

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| ANTICIPO A PROVEEDORES EN MONEDA NACIONAL | 48,313.57 | 35,363.04 |
| SUMA | 48,313.57 | 35,363.04 |

1131-1 Anticipo a Proveedores en moneda nacional

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|------------------|-------------|
| ENERGETICOS EN RED ELECTRONICA | 20,000.00 | 41% |
| COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICANA | 5,363.04 | 11% |
| INSTITUTO PARA EL DESARROLLO DE HACIENDAS PUBLICAS | 8,000.00 | 17% |
| COMERCIALIZADORA MOGA S.A DE C.V | 496.02 | 1% |
| CARLOS VAZQUEZ URQUIJO | 1,269.00 | 3% |
| GAS ZILZA SA DE CV | 60.05 | 0% |
| DISTRIBUCIONES REMBAO S.A DE C.V | 1,461.46 | 3% |
| PROCESOS INDUSTRIALES CACHANILLAS S.A DE C.V | 864.00 | 2% |
| NEWCOTECH SAPI DE C.V | 10,800.00 | 22% |
| SUMA | 48,313.57 | 100% |

1150 Almacenes**1151 Almacén de materiales y suministros de consumo**

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 4,592,087.75 | 4,997,112.37 |
| SUMA | 4,592,087.75 | 4,997,112.37 |

1190 Otros Activos Circulantes

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| VALORES EN GARANTÍA | 1,338.00 | 1,338.00 |
| BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS) | 2,500.00 | 2,500.00 |
| SUMA | 3,838.00 | 3,838.00 |

1191 Valores en Garantía

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------------------------|----------|-----|
| 1191 Valores en Garantía | | |
| COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD | 1,338.00 | 35% |

| 1192 Bienes en Garantía | | |
|--------------------------------|-----------------|-------------|
| INFRA, SA DE CV | 1,300.00 | 34% |
| OXIGENO Y ACETILENO SA DE CV | 1,200.00 | 31% |
| SUMA | 2,500.00 | 100% |

1200 Activo NO Circulante

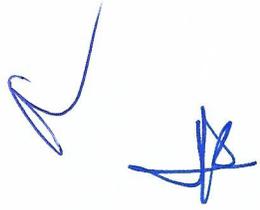
1230 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--|----------------------|----------------------|
| TERRENOS EDIFICADOS Y CON CONSTRUCCIONES | 3,914,141.00 | 2,809,785.54 |
| EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 13,402,064.40 | 13,402,064.40 |
| SUMA | 17,316,205.40 | 16,211,849.94 |

NOTA. La entidad se encuentra en proceso de conciliación de bienes inmuebles

1231-1 Terrenos Edificados y con Construcciones

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| TERRENO CLUB DE LA ALEGRIA TERRENO ASILO EJIDO | 3,000,744.00 | 77% |
| JANITZIO TERRENO C.D.C. POBLADO JIQUILPAN TERRENO | 81,536.00 | 2% |
| POBLADO JIQUILPAN TERRENO C.D.C. | 202,632.00 | 5% |
| PLAN DE AYALA | 41,400.00 | 1% |
| FRACC. LOS ARCOS LOTE 030 MZA 067 | 150,000.00 | 4% |
| COL. DEL SOL KM 43 LOTE 01, MZA 064 | 151,695.00 | 4% |
| COL. CACHANILLA LOTE 01 MZA 010 | 143,058.00 | 4% |
| COL. CACHANILLA LOTE 15 MZA 010 | 143,076.00 | 4% |
| SUMA | 3,914,141.00 | 100% |



1233-2 Edificios NO habitacionales

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---------------------------------------|----------------------|-------------|
| EDIFICIO OFICINAS GENERALES DIF | 4,056,407.95 | 30% |
| CENTRO DE DESARROLLO PLAN DE AYALA | 70,062.78 | 1% |
| ESCULTURA EXTERIOR OFICINA GENERAL | 10,456.17 | 0% |
| EDIFICIO CASA DE ALEGRIA | 1,000,000.00 | 7% |
| EDIFICIO DISP. MEDICO COL. CACHANILLA | 185,400.00 | 1% |
| REMODELACION EDIFICIO ASILO | 878,359.58 | 7% |
| SUPERAVIT POR AVULO ASILO | 2,405,706.45 | 18% |
| SUPERAVIT POR AVALUO PLAN DE AYALA | 234,645.20 | 2% |
| SUPERAVIT POR AVALUO C.D.C JIQUILPAN | 592,786.36 | 4% |
| EDIFICACION NO HABITACION BIENES DOM. | 3,968,239.91 | 30% |
| SUMA | 13,402,064.40 | 100% |

1240 Bienes Muebles

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|---|----------------------|----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 2,115,959.29 | 2,115,959.29 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 2,255,919.88 | 2,255,919.88 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 905,236.20 | 905,236.20 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 8,213,340.30 | 8,213,340.30 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 3,945,484.34 | 3,945,484.34 |
| SUMA | 17,435,940.01 | 17,435,940.01 |

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|---------------------|-------------|
| MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 366,006.93 | 17% |
| MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA | 314,654.82 | 15% |
| EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION | 1,322,101.20 | 62% |
| OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN | 113,196.34 | 5% |
| SUMA | 2,115,959.29 | 100% |

1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | 166,978.50 | 7% |
| APARATOS DEPORTIVOS | 945,235.67 | 42% |
| CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO | 249,637.17 | 11% |
| OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVA | 894,068.54 | 40% |
| SUMA | 2,255,919.88 | 100% |

1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------------------|-------------------|-------------|
| EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO | 866,974.22 | 96% |
| INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 38,261.98 | 4% |
| SUMA | 905,236.20 | 100% |

1244 Equipo de Transporte

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------------------------|---------------------|-------------|
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 208,631.74 | 3% |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 91,338.00 | 1% |
| FORD RANGER 1993 | 59,089.80 | 1% |
| CHEVROLET 2000, C-35 | 170,918.40 | 2% |
| CHEVROLET TORNADO 2005 | 108,077.30 | 1% |
| PICK UP GMC SONOMA 1999 | 57,868.80 | 1% |
| FORD RANGER 2001-BLANCO | 64,102.50 | 1% |
| TORNADO BLANCO 2007 | 115,884.00 | 1% |
| FORD RANGER 2001-AZUL | 64,102.50 | 1% |
| FORD RANGER 2002-BLANCO | 64,102.50 | 1% |
| CHEVROLET TORNADO ROJO 2008 | 129,111.78 | 2% |
| NISSAN CHASIS CABINA MOD 2013 | 234,390.00 | 3% |
| NISSAN PICK UP NP300 TM DH 2013 | 200,900.00 | 2% |
| AVANZA HI 4AT TOYOTA MODELO 2015 | 209,600.00 | 3% |
| NISSAN TSURU GS1 T/M MODELO 2015 | 143,602.00 | 2% |
| NISSAN TSURU GS1 T/M MODELO 2015 | 143,602.00 | 2% |
| AMBULANCIA TIPO III | 315,752.00 | 4% |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,832,266.89 | 71% |
| SUMA | 8,213,340.21 | 100% |

1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL | 1,830,878.70 | 46% |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | 78,928.90 | 2% |
| EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS | 307,357.74 | 8% |
| HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA | 51,466.07 | 1% |
| OTROS EQUIPOS | 1,676,852.93 | 43% |
| SUMA | 3,945,484.34 | 100% |

1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | 8,905,259.08 | 8,905,259.08 |
| SUMA | 8,905,259.08 | 8,905,259.08 |

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|----------------------|-------------|
| DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 1,649,258.64 | 15% |
| DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 2,064,209.27 | 19% |
| DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 888,507.14 | 8% |
| DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE | 3,559,370.01 | 33% |
| DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS | 2,560,197.40 | 24% |
| SUMA | 10,721,542.46 | 100% |

*La Entidad reconoce la debida aplicación depreciación acumulada del ejercicio, de los bienes muebles, de conformidad con lo señalado en el apartado "B" numeral 6 del acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

2000 Pasivo**2100 Pasivo a Corto Plazo o Circulante**

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| PASIVO CIRCULANTE | 4,173,621.37 | 4,689,727.85 |
| SUMA | 4,173,621.37 | 4,689,727.85 |

2110 Cuentas por pagar a corto plazo

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|---------------------|-------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 561,696.40 | 14% |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,967,027.68 | 71% |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO | 451,244.64 | 11% |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 190,898.64 | 5% |
| SUMA | 4,170,867.36 | 100% |

Nota la diferencia \$2,754 se encuentra en 2112-9 Otras Deudas Comerciales por Pagar a Corto Plazo que a continuación se anexa

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A | 78,126.70 | 14% |
| REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO A C | - | 0% |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAG | 45,367.40 | 8% |
| SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR A CP | 296,145.63 | 53% |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP | 142,056.64 | 25% |
| SUMA | 561,696.40 | 100% |

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**2111-3 Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a Corto Plazo**

Corresponde a prima vacacional pendiente de pago.

2111-4 Seguridad Social y Seguros por Pagar a Corto Plazo

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| APORTACIONES PATRONALES DE SERVICIO MÉDICO | 296,145.63 | 100% |
| SUMA | 296,145.63 | 100% |

2111-5 Otras prestaciones sociales y económicas por Pagar a Corto Plazo

Corresponde a indemnizaciones pendientes de pago.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS | 2,967,027.68 | 100% |
| OTRAS DEUDAS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | - | 0% |
| SUMA | 2,967,027.68 | 100% |

2112-1 Proveedores por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| COMERCIALIZADORA MOGA SA DE CV | 1,631.24 | 0% |
| TERESA GONZALEZ OSUNA. | 3,564.00 | 0% |
| AMAGDALENA ESPINOZA | 18,942.29 | 1% |
| C.F.E SUMINISTROR DE SERVICIOS BASICOS | 4,750.00 | 0% |
| CORPORACION MEXICALENSE SA DE CV | 600.00 | 0% |
| GOOD DEALS TRADING S DE RL DE CV | 21,292.96 | 1% |
| CONCESIONARIA SLM S DE RL DE CV | 8,376.62 | 0% |
| MBC MORELOS S DE RL DE CCV | 300.00 | 0% |
| MARIA BEATRIZ LOPEZ COSSIO KINO GAS DEL | 22,383.00 | 1% |
| COMUNICACIONES TEXTEL DE MEXICO | 29,661.88 | 1% |
| KINO GAS NORO, SA DE | 1,284.90 | 0% |
| CANCELACION DE CHEQUES EN TRANSITO | 96,562.54 | 3% |
| SILVIA CAMPOS LUCAS | 22,782.60 | 1% |
| HDI SEGUROS, S.A. DE C.V. | 7,480.25 | 0% |
| SUPER MERCADO Y CARNICERIA LA GRANDE | 0.01 | 0% |
| ADMINISTRADORA DEL COLORADO S. DE RL DE | 49,968.36 | 2% |
| TECNICHENTRO ROYAL S.A DE C.V | 3,456.00 | 0% |
| NWETECH SAPI DE CV | 1,080.00 | 0% |
| FRANCISCO FERNADEZ ORTEGA | 0.43 | 0% |
| COMERCIALIZADORA DONCACAHUATO S DE RL | 2,385,780.00 | 80% |
| AYUNTAMIENTO DE MEXICALI BCN | 287,104.46 | 10% |
| INK SOLUTIONS S.A DE C.V | 27.00 | 0% |
| SUMA | 2,967,027.68 | 100% |

2112-9 Otras Deudas Comerciales por Pagar a Corto Plazo

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------------|-----------------|-------------|
| ALBA CELIA CORRAL URQUIDEZ | 250.00 | 9% |
| ALMA CELIA MENDOZA MEDINA | 950.00 | 34% |
| LUIS CERVANTES CARRANZA | 950.00 | 34% |
| KAREN LIZBETH LIZARRAGA | 100.01 | 4% |
| LOURDES PATRICIA ORTEGA MAYTORENA | 504.00 | 18% |
| SUMA | 2,754.01 | 100% |



2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**2117-1 Retenciones de Impuestos por Pagar a Corto Plazo**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------------|-------------------|-------------|
| I.S.P.T. | 161,251.92 | 36% |
| IMSS, AFORE, INFONAVIT | - | 0% |
| IMSS RETENIDO | 168,273.91 | 37% |
| IMPUESTO ASIMILADOS A SALARIOS | 20,983.45 | 4% |
| PRESTAMO INFONAVIT | 100,735.36 | 22% |
| SUMA | 451,244.64 | 100% |

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**2119-9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---------------------|-------------------|-------------|
| DESPENSAS | 83,134.00 | 44% |
| DIVERSOS | 31,750.00 | 17% |
| DESAYUNOS ESCOLARES | 76,014.64 | 40% |
| SUMA | 190,898.64 | 100% |

2200 Pasivo a Largo Plazo o NO Circulante**2260 Provisiones a Largo Plazo**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|-------------------|-------------|
| PROVISIÓN PARA JUICIOS Y DEMANDAS A LARGO PLAZO | 131,478.13 | 100% |
| SUMA | 131,478.13 | 100% |

2261-1 Provisión para Juicios y Demandas a Largo Plazo

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-------------------------------|-------------------|-------------|
| LOPEZ ROMAN JOSE RAMON | 56,135.52 | 43% |
| GUSTAVO ADRIAN MERINO LECUONA | 75,342.61 | 57% |
| SUMA | 131,478.13 | 100% |

3000 Hacienda Pública / Patrimonio**3100 Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido****3120 Donaciones de Capital****3121 Donaciones de Capital 3121-1**


**Donaciones de Capital**

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|-----------------------|---------------------|------------------------|
| DONACIONES DE CAPITAL | 8,479,240.69 | \$ 8,479,240.69 |
| SUMA | 8,479,240.69 | \$ 8,479,240.69 |

3200 Hacienda Pública / Patrimonio Generado**3220 Resultados de Ejercicios Anteriores**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|----------------------|-------------|
| (CORRECCIÓN NOMINAS 2021) | - 342,343.48 | 1% |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020 | 4,027,364.38 | 14% |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019 | 5,385,391.27 | 17% |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2018 | 2,295,796.31 | 7% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2017 | 2,985,158.19 | 10% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2016 | 190,881.94 | 1% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 | 370,646.79 | 1% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2014 | 5,850,894.60 | 19% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2013 | 478,325.73 | 2% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2012 | 1,051,306.83 | 3% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2011 | - 45,193.98 | 0% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2010 | - 1,860,280.58 | -6% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2009 | - 681,822.64 | -2% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO 2008 | 940,953.17 | 3% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2007 | 397,885.69 | 1% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2006 | 1,227,189.64 | 4% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2005 | 2,991,311.79 | 10% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2004 | 3,054,208.81 | 10% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2003 | - 2,927,184.89 | -9% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2002 | - 1,171,122.09 | -4% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2001 | 1,076,157.86 | 3% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 2000 | 1,622,050.20 | 5% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 1999 | 727,516.49 | 2% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 1998 | 4,125.37 | 0% |
| RESULTADO EJERCICIO DE 1997 | 298,070.40 | 1% |
| RESULTADO EJERCICIO 1996 | 467,432.78 | 1% |
| RESULTADO EJERCICIO 1995 | 389,392.81 | 1% |
| RESULTADO EJERCICIO 1994 | 1,251,376.05 | 4% |
| RESULTADO EJERCICIOS 1992-1993 | 233,364.87 | 1% |
| SUMA | 30,631,197.79 | 100% |

Se realizó corrección de 342,343.48 debido a un registro que se hizo por parte de la administración 2020 realizado después de la entrega de la cuenta pública (por la cual los saldos se encontraban con diferente saldo) para el ejercicio 2021.

3230 Revalúas**3231 Revalúas de Bienes Inmuebles**

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|---------------------|------------------------|
| REVALÚO DE BIENES INMUEBLES | 2,621,273.38 | \$ 2,621,273.38 |
| SUMA | 2,621,273.38 | \$ 2,621,273.38 |

Corresponde a la actualización del valor de los Bienes inmuebles propiedad del Organismo, en los registros contables, al valor Catastral del ejercicio fiscal que se informa.

3250 Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|------------------------|-----------------------|
| CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES | - 3,787.90 | - 3,787.90 |
| CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | - 11,311,751.53 | - 8,716,591.20 |
| SUMA | - 11,315,539.43 | - 8,716,591.20 |

3252 Cambios por errores Contables

| CONCEPTO | 2021 | % |
|------------------------------------|----------------------|-------------|
| CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES | - 3,134,009.78 | 43% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIOS ANTERIORES | - 8,177,741.75 | 57% |
| SUMA | 11,311,751.53 | 100% |

3252-1 Errores Contables

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-------------------|-----------------------|-------------|
| ERRORES CONTABLES | - 3,127,875.20 | 98% |
| INFONAVIT | - 6,134.58 | 2% |
| SUMA | - 3,134,009.78 | 100% |

3252-9999 Depreciación de Ejercicios Anteriores

La Entidad reconoce la debida aplicación depreciación acumulada de ejercicios anteriores, de los bienes muebles, de conformidad con lo señalado en el apartado "B" numeral 6 del acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, del Consejo Nacional



de Armonización Contable (CONAC).

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------|-----------------------|-------------|
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2018 | - 832,000.95 | 10% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2017 | - 924,257.70 | 11% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2016 | - 812,382.58 | 10% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2015 | - 634,173.06 | 8% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2014 | - 444,219.81 | 5% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2013 | - 306,924.81 | 4% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2012 | - 429,691.88 | 5% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2011 | - 496,319.16 | 6% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2010 | - 667,918.57 | 8% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2009 | - 724,400.37 | 9% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2008 | - 654,988.66 | 8% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2007 | - 470,410.27 | 6% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2006 | - 409,330.19 | 5% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2005 | - 174,433.99 | 2% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2004 | - 102,136.48 | 1% |
| DEPRECIACIÓN EJERCICIO 2003 | - 94,153.27 | 1% |
| SUMA | - 8,177,741.75 | 100% |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**4000 Ingresos y Otros Beneficios****4100 Ingresos de Gestión****4170 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios****4173-1 Ingresos por Venta de Bienes y
Prestación de Servicios**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|----------|-----------|
| CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJ HERMOSILLO | - | 0% |
| CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJIDO JIQUILPAN | - | 0% |
| C.D.C. MELCHOR OCAMPO | - | 0% |
| CUOTAS C.D.H.I. KM 43 WAKIÑUL | - | 0% |
| CUOTAS CENTRO DE DIA MADRE TERESA | - | 0% |
| CUOTAS CASA DEL ABUELO | - | 0% |
| DESPENSAS | - | 0% |
| DESAYUNOS ESCOLARES | - | 0% |
| CUOTAS C.D.C. SANTA ISABEL | - | 0% |
| SUMA | - | 0% |

4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

4220 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

4223 Subsidios y Subvenciones

4223-4 Subsidio Sector Gobierno

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------|----------------------|-------------|
| SUBSIDIO MUNICIPAL | 36,401,201.00 | 100% |
| SUMA | 36,401,201.00 | 100% |

4300 Otros Ingresos y Beneficios

4310 Ingresos Financieros

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------|---------------------|-------------|
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 4,629,422.97 | 100% |
| SUMA | 4,629,422.97 | 100% |

4311 Intereses Ganados de Títulos, Valores y Demás Instrumentos Financieros

4311-1 Ingresos Financieros

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-------------------|------------------|-------------|
| INTERESES GANADOS | 12,027.78 | 100% |
| SUMA | 12,027.78 | 100% |

4319 Otros Ingresos Financieros

4319-1 Otros Ingresos Financieros

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------|-------------|-------------|
| DIFERENCIAS EN CHEQUES | - | 0 |
| DIFERENCIAS EN DEPOSITOS | 0.02 | 100% |
| SUMA | 0.02 | 100% |

4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios

4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios

4399-1 Donativos

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------------|---------------------|-----------|
| DONATIVOS EN EFECTIVO | 10,200.00 | 0% |
| DONATIVOS EN ESPECIE | 4,599,415.20 | 100% |
| DONATIVOS DESTINO COMPROMETIDO | - | 0% |
| SUMA | 4,609,615.20 | 0% |



4399-9 Otros Ingresos

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------|-----------------|-------------|
| OTROS INGRESOS | 7,779.97 | 100% |
| SUMA | 7,779.97 | 100% |

5000 Gastos y Otras Pérdidas**5100 Gastos de Funcionamiento**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|----------------------|-------------|
| 5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 10,894,589.12 | 34% |
| 5200 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 21,477,142.23 | 66% |
| 5500 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIA | 0.84 | 0% |
| SUMA | 32,371,732.19 | 100% |

5110 Servicios Personales

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-------------------------------|----------------------|-------------|
| 5110 SERVICIOS PERSONALES | 9,641,510.39 | 89% |
| 5120 MATERIALES Y SUMINISTROS | 596,240.43 | 5% |
| 5130 SERVICIOS GENERALES | 652,302.84 | 6% |
| SUMA | 10,890,053.66 | 100% |

5112 Remuneración al Personal de Carácter Transitorio**5112-1 Remuneración al Personal de Carácter Transitorio**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| 5112 REMUNERACIÓN AL PERSONAL DE CÁRACTER TRÁNSITORIO | 4,297,511.81 | 45% |
| 5113 REMUNERACIÓN ADICIONALES Y ESPECIALES | 3,349,926.18 | 35% |
| 5114 SEGURIDAD SOCIAL | 1,403,198.76 | 15% |
| 5115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS | 590,873.64 | 6% |
| SUMA | 9,641,510.39 | 100% |



5113 Remuneración Adicionales y Especiales
5113-1 Remuneración Adicionales y Especiales

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------------|-------------------|-------------|
| HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 666,413.51 | 100% |
| SUELDO TABULAR PERSONAL EVENTUAL | - | 0% |
| SUMA | 666,413.51 | 100% |

5114 Seguridad Social

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------|---------------------|-------------|
| PRIMA VACACIONAL | 114,192.13 | 3% |
| GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO | 118,543.96 | 4% |
| COMPENSACIONES | 3,117,190.09 | 93% |
| SUMA | 3,349,926.18 | 100% |

5114-1 Seguridad Social

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|---------------------|-------------|
| APORTACIONES PATRONALES DE SERVICIO MÉDICO | 1,128,076.21 | 80% |
| APORTACIONES PATRONALES INFONAVIT Y FOVISSSTE | 275,122.55 | 20% |
| APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO | - | 0% |
| SUMA | 1,403,198.76 | 100% |

5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas
5115-1 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| INDEMNIZACIONES | 590,873.64 | 100% |
| INSCRIPCIÓN EN CURSOS PARA EL PERSONAL | - | 0% |
| SUMA | 590,873.64 | 100% |

5120 Materiales y Suministros

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA | 32,462.91 | 26% |
| OTROS EQUIPOS MENORES DE OFICINA | 324.00 | 0% |
| MATERIALES, ÚTILES Y EQ. MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES | 1,555.20 | 1% |
| MATERIAL IMPRESO Y DE APOYO INFORMATIVO | 2,999.16 | 2% |
| MATERIAL DE LIMPIEZA | 85,255.72 | 70% |
| SUMA | 122,596.99 | 100% |

5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales**5121-1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|---------------------|-------------|
| 5121 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y Á | 408,517.04 | 21% |
| 5122 ALIMENTOS Y UTENCILIOS | 60,409.16 | 3% |
| 5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO | 500,189.32 | 25% |
| 5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS | 996,871.11 | 50% |
| 5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP | 21,324.60 | 1% |
| 5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES | 453.60 | 0% |
| SUMA | 1,987,764.83 | 100% |

5122 Alimentos y Utensilios**5122-1 Alimentos y Utensilios**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|-----------------|-------------|
| ALIMENTACIÓN DE PERSONAL | 4,205.81 | 54% |
| AGUA Y HIELO PARA CONSUMO HUMANO | - | 0% |
| ARTÍCULOS DE CAFETERÍA | 3,619.60 | 46% |
| UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN | - | 0% |
| SUMA | 7,825.41 | 100% |

5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio**5125-1 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS | 36,031.55 | 35% |
| MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS | 66,530.62 | 65% |
| SUMA | 102,562.17 | 100% |

5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos**5126-1 Combustibles, Lubricantes y Aditivos**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------|-------------------|-------------|
| COMBUSTIBLES | 363,255.86 | 100% |
| SUMA | 363,255.86 | 100% |

5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos**5127-1 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------|----------|-----------|
| VESTUARIO Y UNIFORMES | - | 0% |
| SUMA | - | 0% |

5130 Servicios Generales

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|------------------------|-------------|
| 5131 Servicios Básicos | 1,137,296.12 | 42% |
| 5132 Servicios de Arrendamientos | 94,721.74 | 4% |
| 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Ser | 176,784.46 | 7% |
| 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 348,528.16 | 13% |
| 5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Con | 780,833.77 | 29% |
| 5137 Servicios de Traslado y Viáticos | 28,691.00 | 1% |
| 5138 Servicios Oficiales | 115,004.62 | 4% |
| SUMA | \$ 2,681,859.87 | 100% |

5131 Servicios Básicos**5131-1 Servicios Básicos**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|-------------------|-------------|
| SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 118,573.00 | 59% |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | 34,894.85 | 17% |
| SERVICIO TELEFÓNICO TRADICIONAL | 47,185.22 | 23% |
| SERVICIO POSTAL, TELÉGRAFO Y MENSAJERIA | 473.21 | 0% |
| SUMA | 201,126.28 | 100% |

5132 Servicios de Arrendamientos**5132-1 Servicios de Arrendamientos**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL, RECREATIVO Y DE BIENES INFORMÁTICOS | 118,573.00 | 100% |
| SUMA | 118,573.00 | 100% |

5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios**5133-1 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|---|------------------|-------------|
| SERVICIOS LEGALES Y ASESORIAS EN MATERIA JURÍDICA, ECONÓMICA Y CONTABLE | - | 0% |
| SERVICIOS DE CONSULTORIA EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION | 957.00 | 3% |
| SERVICIOS DE IMPRESIÓN | 28,761.00 | 92% |
| SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO | 1,410.00 | 5% |
| SUMA | 31,128.00 | 100% |

5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales**5134-1 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------------|------------------|-------------|
| INTERESES, COMISIONES Y SERVICIOS | 6,668.18 | 60% |
| SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES | 4,535.46 | 40% |
| SUMA | 11,203.64 | 100% |

5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación**5135-1 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|-------------------|-------------|
| CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES | 62,363.58 | 51% |
| REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE TRANSPORTE | - | 0% |
| INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y REFRIGERACION | 23,368.00 | 19% |
| INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS | 7,284.06 | 6% |
| SERVICIOS DE RECOLECCIÓN Y MANEJO DE DESECHOS SERVICIOS DE FUMIGACIÓN | 28,782.00 | 24% |
| SUMA | 121,797.64 | 100% |

5137 Servicios de Traslado y Viáticos**5137-1 Servicios de Traslado y Viáticos****5138 Servicios Oficiales****5138-1 Servicios Oficiales**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------------|------------------|-------------|
| VIÁTICOS EN EL PAÍS | 16,180.00 | 61% |
| HOSPEDAJE EN EL PAÍS | 5,000.00 | 19% |
| PEAJES | 5,280.00 | 20% |
| SUMA | 26,460.00 | 100% |

| CONCEPTO | 2021 | % |
|-----------------------------------|-----------------|-------------|
| GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 5,280.00 | 100% |
| REUNIONES DE TRABAJO | - | 0% |
| SUMA | 5,280.00 | 100% |

5200 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

| CONCEPTO | 2021 | % |
|----------------------|----------------------|-------------|
| 5240 AYUDAS SOCIALES | 21,481,961.23 | 100% |
| 5280 DONATIVOS | - | 0% |
| SUMA | 21,481,961.23 | 100% |

5240 Ayudas Sociales

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------|
| 5241 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS | 21,481,961.23 | 100% |
| 5243 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES | - | 0% |
| SUMA | \$ 21,481,961.23 | 100% |

5280 Donativos**5281 Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro****5281-1 Donativos a Instituciones Sin Fines de Lucro**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--|------|-----------|
| DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO | - | 0% |
| SUMA | - | 0% |

5500 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias**5590 Otros Gastos****5593 Bonificaciones y Descuentos Otorgados****5593-1 Bonificaciones y Descuentos Otorgados**

| CONCEPTO | 2021 | % |
|--------------------------|-------------|-------------|
| DIFERENCIAS EN DEPOSITOS | 0.84 | 100% |
| SUMA | 0.84 | 100% |



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Patrimonio Neto al Final de 2019

| CONCEPTO | | | |
|---|----------------|---------------|----------------------|
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO | | | |
| DONACIONES DE CAPITAL | | 8,479,240.69 | |
| PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | |
| REVALUOS | 21,218,442.14 | | |
| | 2,621,273.38 | | |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS | - 8,720,379.10 | 24,874,435.55 | |
| PATRIMONIO GENERADO EN EL EJERCICIO | | | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | | 4,369,707.86 | 33,353,676.24 |
| VARIACIONES EN EL EJERCICIO 2020: | | | |
| PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR | - 4,369,707.86 | - 342,343.48 | |
| PATRIMONIO GENERADO EN EL EJERCICIO | | | |
| RESULTADO DEL EJERCICIO QUE SE INFORMA 2021 | 8,620,959.78 | | |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR | - 4,369,707.86 | | |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS | - 2,595,160.33 | | |
| PATRIMONIO NETO AL FINAL DE 2020 | | | 2,595,160.33 |
| | | | 39,037,132.21 |

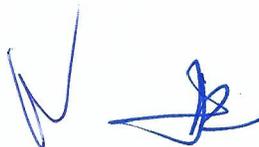
- 1) En el periodo que se informa, NO hubo variaciones al Patrimonio Contribuido.
- 2) La Entidad reconoció la actualización del valor de los Bienes inmuebles propiedad del Organismo, al valor Catastral del ejercicio fiscal que se informa.
- 3) Durante el Ejercicio la Entidad reconoce movimientos de rectificación que inciden a resultados de ejercicios anteriores, entre los más significativos fue la debida aplicación de depreciación acumulada de los ejercicios anteriores, de los bienes muebles, de conformidad con lo señalado en el apartado "B" numeral 6 del acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- 4) La entidad reconoce un movimiento realizado en 2021 por rectificación de ejercicios anteriores debido a que no se recibió de manera correcta el cierre de la cuenta pública ya que no coincidía la información entregada a sindicatura y tesorería, a lo que se tenía registrado en el sistema. (se informó y mando observación a sindicatura).

I) CONCILIACIÓN DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS INGRESOS CONTABLES Ingresos Contables NO Presupuestarios

- 1) Durante el período que se informa, la Entidad registró otros ingresos derivados de variaciones mínimas en depósitos y cheques.

II) CONCILIACIÓN DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

- 1) Durante el periodo que se informa, la Entidad realizó la adquisición de mobiliario y equipo de administración hasta por el importe que se informa.
- 2) Durante el periodo que se informa, la Entidad realizó otros gastos varios, hasta por el



importe que se informa.

- 3) Se informa que en las partidas 21101 y 21601 correspondientes a materiales y útiles de oficina y material de limpieza se encuentran por las cantidades de 1429.00 y 4,872.00 entro almacén y no se afectó presupuestal, solo se afectaba entrada, pero no salida, Esto fue por indicaciones del coordinador contable José Manuel Alcalá, aun sabiendo que el almacén es exclusivamente de alimentos.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

La Entidad realiza registros contables en cuentas de orden, con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, así como, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

- 7000 Cuentas de Orden Contables**
- 7600 Bienes en Concesión y/o en Comodato**
- 7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato**



1) Bienes Propiedad del Ayuntamiento en Custodia

| | |
|---|---------------------|
| TERRENO OFICINAS GENERALES DE DIF MEXICALI | 4,130,000.00 |
| LOTE 17, COLONIA 27 DE ENERO | 1.00 |
| LOTE 18, COLONIA 27 DE ENERO | 1.00 |
| CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO SANTA ISABEL | 1.00 |
| CENTRO DE DESARROLLO HUMANO CASA DEL ABUELO | 1.00 |
| BAÑOS PÚBLICOS EN SAN FELIPE, CALLE ENSENADA Y MALECÓN | 1.00 |
| BAÑOS PÚBLICOS EN SAN FELIPE, CALLE MAR DE CORTEZ Y MALECÓN | 1.00 |
| LOTE 17 MANZANA 06 FRACCIONAMIENTO BUGAMBILIAS | 1.00 |
| CENTRO DE DÍA MADRE TERESA | 1.00 |
| LOTE 10 MANZANA 60, FRACCIONAMIENTO LOS ARCOS | 1.00 |
| LOTE 20 MANZANA 60, FRACCIONAMIENTO LOS ARCOS | 1.00 |
| VIFAC (VIDA Y FAMILIA, ASOCIACIÓN CÍVIL) | 1.00 |
| SUMA | 4,130,000.00 |

Bienes Muebles que, en custodia de la Entidad, sin embargo, resultan ser propiedad del Ayuntamiento.

2) Bienes Inmuebles Propiedad de Ayuntamiento

| CONCEPTO | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| BIENES PROPIEDADES DEL AYUNTAMIENTO | 7,995,432.27 | 7,995,432.27 |
| BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DEL AYUNTAMIENTO | 4,130,011.00 | 4,130,011.00 |
| INMUEBLE GUARDERIA EJ. HERMOSILLO | 1.00 | 1.00 |
| BIENES EN CUSTODIA PROPIEDAD DIF. ESTATAL | - | - |
| PROGRAMA HABITAT | 358,696.56 | 358,696.56 |
| BIENES PROPIEDAD DEL AYUNTAMIENTO ASIGNADOS A D | 1,975,000.00 | 1,975,000.00 |
| SUMA | 7,995,432.27 | 7,995,432.27 |

3) Inmuebles Propiedad de Ayuntamiento

Corresponde al predio marcado con el número 339-A, ubicado en la avenida Morelos y calle Baja California, en el Ejido Hermosillo, con una superficie de 836.80 metros cuadrados, que fue cedido en posesión por el Comisariado Ejidal, estando en trámite su escrituración, donde se encuentra la Estancia Infantil "Consuelo González de Mora".

- 4) Corresponde a las inversiones del Programa Federal denominado Hábitat, con las cuales se equipó con diverso material a los C.D.C. Santa Isabel y Guadalupe Victoria en el Kilómetro 43 respectivamente, para cursos de repostería y clases de regularización al primero y para cursos de carpintería al segundo.
- 5) Bienes Propiedad del Ayuntamiento asignados al DIF Municipal
Corresponden a la Estancia Oncológica y al Albergue "El Peregrino"

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) Introducción

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las Notas respectivas que se anexan, tienen como objetivo fundamental, la revelación del contexto y de los aspectos económicos y financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por este Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, denominado Desarrollo



Integral de la Familia de Mexicali, Baja California, de acuerdo a sus facultades que le confiere a las Leyes que le aplica, reglamentos y procedimientos administrativos autorizados.

2) Panorama Económico y Financiero

Los presupuestos de ingresos y de egresos de Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, Baja California, son aprobados por la Junta de Gobierno del Organismo, así como por el Cabildo del Ayuntamiento de Mexicali; el presupuesto de ingresos principalmente es obtenido por ministraciones de la Tesorería Municipal mediante subsidio y así como también mediante la recaudación de ingresos propios, generados en los centros asistenciales y donativos recibidos; el presupuesto de los egresos incluye las partidas necesarias para cubrir los gastos públicos del Ente para su operatividad y apoyos a la comunidad.

3) Autorización e Historia

El Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, denominado Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, Baja California, se creó por acuerdo de Cabildo de fecha 25 de Octubre de 1996, publicado en el Periódico Oficial del Estado del día 8 de Noviembre de 1996; derogando el acuerdo de Cabildo de fecha 24 de Octubre de 1984, en el cual se aprobaba la creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, Baja California.

La Entidad ha presentado cambios en su estructura en cada administración de gobierno, actualizando sus programas para el cumplimiento de sus metas y acciones.

Recientemente con fecha 20 de septiembre de 2019, se publicó en el Periódico Oficial del Estado el nuevo Reglamento Interior de la Entidad.

4) Objeto Social y Organización Objeto Social

El Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, denominado Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, B.C. tiene por objeto proyectar, promover, coordinar, ejecutar y evaluar programas y acciones para la asistencia social, así como para procurar el fortalecimiento de los valores de la familia en el Municipio de Mexicali. Debiéndose entender por asistencia social, el auxilio o ayuda económica, cultural o moral a personas en estado de necesidad.

Para el cumplimiento de su objeto, el organismo promueve la participación de la comunidad, coordinándose con dependencias y entidades de la Administración Pública Municipal, Estatal y Federal, así como con sociedades, organismos y entidades privadas.

Atribuciones del Organismo

- I.- Establecer conforme los planes de desarrollo Nacional, Estatal y Municipal, los lineamientos, políticas y objetivos de los programas y acciones a desarrollar;
 - II.- Administrar los recursos financieros, materiales y humanos que se requieran para el cumplimiento de su objeto; III.- Proponer a los organismos responsables de la asistencia social y la promoción de los valores de la familia en el gobierno Federal y Estatal, el desarrollo de programas y acciones en beneficio de la población del Municipio;
 - IV.- Crear y administrar establecimientos para desarrollar los programas y acciones de asistencia social; V.- Realizar estudios e investigaciones sobre problemas de la familia y de las personas a quienes se dirijan los programas de asistencia social;
 - VI.- Los demás que le concedan las Leyes, Reglamentos y demás ordenamientos aplicables.
- El organismo deberá contar necesariamente con programas para la atención de menores en estado de abandono, ancianos desamparados y personas con discapacidad sin recursos.



Administración del Organismo

Estará a cargo de una Junta de Gobierno y una Dirección.

La Junta de Gobierno, estará integrada por:

- I.- El Presidente Municipal, quien la presidirá;
- II.- El Secretario del Ayuntamiento, quien fungirá además como secretario de la Junta;
- III.- El Tesorero Municipal;
- IV.- Derogada;
- V.- El Síndico Procurador;
- VI.- El Coordinador de Delegaciones;
- VII.- El Presidente del Patronato de Desarrollo Integral de la Familia;
- VIII.- El Regidor que presida la Comisión del Cabildo que le corresponda la atención de la asistencia social;
- IX.- Dos vocales que deberán ser miembros de la comunidad interesados en los programas del organismo y que serán nombrados por el Presidente Municipal, dentro del mes siguiente al inicio de la administración municipal.

Los miembros de la Junta de Gobierno enunciados de la fracción I a la VI, nombrarán al servidor público que supla sus ausencias, quien para estos casos tendrá las mismas facultades y obligaciones que el titular.

Los cargos de la Junta de Gobierno son honoríficos y sus integrantes no recibirán retribución económica por el desempeño de su actividad, durarán en su encargo el término de la administración municipal o hasta que sean sustituidos por nuevas designaciones.

Atribuciones de la Junta de Gobierno

- I.- Aprobar y en su caso modificar el Reglamento Interior del Organismo, en el que se definirá su estructura orgánica y funcional;
- II.- Otorgar poderes generales o especiales para pleitos y cobranzas, actos de administración y de dominio, con las limitaciones que considere convenientes;
- III.- Aprobar y autorizar las modificaciones al presupuesto anual de egresos del organismo;
- IV.- Aprobar el proyecto de presupuesto anual de ingresos del organismo y remitirlo a la instancia correspondiente para su autorización.
- V.- Aprobar los proyectos y programas que desarrolle el organismo.
- VI.- Nombrar y remover al Director de Desarrollo Integral de la Familia a propuesta del Presidente Municipal;
- VII.- Analizar y aprobar en su caso, los informes parciales de avance financiero y programático que le rinda el Director;
- VIII.- Aprobar el informe anual sobre el estado que guarda la administración y situación patrimonial del organismo; IX.- Autorizar la estructura de plazas y puestos del organismo;
- X.- Emitir las reglas para la operación del Patronato de Desarrollo Integral de la Familia; y,
- XI.- Las demás que establezcan las Leyes, Reglamentos y disposiciones legales aplicables, así como las necesarias para el cumplimiento del objeto del organismo.

De las sesiones de la Junta de Gobierno

La Junta de Gobierno celebrará sesiones ordinarias semestralmente y extraordinarias cuando sea necesario para la buena marcha del organismo, a juicio del Presidente o del Director de la entidad.

Las sesiones serán convocadas por el Secretario a solicitud del Presidente o Director,



notificándose a los miembros de la Junta, el lugar, fecha y hora en que se llevará a cabo, así como la Orden del Día a que se sujetará.

El quórum para las sesiones de la Junta de Gobierno se constituirá en primera convocatoria con la mayoría de sus integrantes, entre los que deberá estar el Presidente o quien ejerza sus funciones. En segunda convocatoria la Junta sesionará con los integrantes que concurren.

Las resoluciones de la Junta de Gobierno se tomarán por mayoría de votos de los miembros presentes. En caso de empate, el Presidente o quien lo supla en sus funciones tendrá voto de calidad.

Son facultades y obligaciones del Director del Organismo

- I.- Administrar el organismo de conformidad con las resoluciones de la Junta de Gobierno y disposiciones legales aplicables;
- II.- Representar legalmente al organismo, de conformidad con las facultades que le sean conferidas por la Junta de Gobierno;
- III. - Ejecutar los acuerdos y disposiciones de la Junta de Gobierno.
- IV.- Proyectar, promover, coordinar y ejecutar los programas y acciones para la asistencia social y para la procuración del fortalecimiento de los valores familiares;
- V.- Formular y presentar a la Junta de Gobierno, los proyectos de presupuesto de egresos e ingresos, y ejercerlos una vez que sean autorizados;
- VI.- Presentar a conocimiento y aprobación de la Junta de Gobierno, los informes semestrales de avance financiero y programático, así como un informe anual del estado que guardé la administración y el patrimonio del organismo; VII.- Efectuar los nombramientos del personal y conducir las relaciones laborales de acuerdo con las disposiciones legales.

El Patrimonio del Organismo

El Patrimonio de Desarrollo Integral de la Familia se integrará con:

- I.- Las aportaciones, bienes y derechos que le otorguen los gobiernos Federal, Estatal o Municipal;
- II.- Los fondos derivados de fideicomisos o contribuciones especiales, Federales, Estatales o Municipales, que en su caso se le asignen para el cumplimiento de sus fines;
- III.- Las aportaciones donaciones, legales y demás liberalidades que reciba del Patronato o de personas físicas o morales;
- IV.- Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones;
- V.- Las concesiones, permisos, licencias y autorizaciones, que se le otorguen conforme a la Ley, y; VI. - En general, los demás bienes, derechos e ingresos que obtengan por cualquier título legal.

El organismo destinará la totalidad de sus bienes exclusivamente al cumplimiento de su objeto y en el caso de que el presente Acuerdo sea abrogado o derogado, la totalidad de su patrimonio se integrará a la hacienda municipal.

Las relaciones laborales

Las relaciones de trabajo entre el organismo y sus trabajadores, se regirán por la legislación laboral aplicable, según sea el caso en particular.

El Patronato

Desarrollo Integral de la Familia, cuenta con un Patronato que realizará actividades para la obtención de recursos necesarios para el fortalecimiento del patrimonio del organismo.

El Patronato está integrado por el número de personas interesadas en la promoción y el desarrollo de los programas del organismo.

La participación en el Patronato será voluntaria y honorífica, por lo que sus miembros no percibirán retribución, emolumentos o compensación alguna por las actividades que desarrollen.

El Presidente Municipal, designará y removerá libremente al Presidente del Patronato, quien dirigirá las acciones que éste realice y promoverá la participación de la comunidad en el mismo.

Los recursos que obtenga el Patronato deberán ser enterados al organismo y la Junta de Gobierno de éste podrá fiscalizarlos.

5) Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros y sus Notas son elaborados en estricto apego a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr de adecuada armonización de la Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

• Propiedad Planta y Equipo

Los equipos propiedad del organismo, son registrados al costo de adquisición.

Los gastos de mantenimiento y reparación se registran directamente en el egreso del ejercicio en que se incurran.

• Efectos de la Inflación en la Información Financiera

Las cifras que se incluyen en los Estados Financieros que se acompañan, han sido determinadas sobre valores históricos, y en consecuencia, no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.

• Reconocimiento de Ingresos y Egresos

Los subsidios y los demás ingresos para el sostenimiento del organismo son reconocidos sobre la base de efectivo cobrado, registrados simultáneamente al momento de su depósito y captación.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devengan.

Los gastos se consideran devengados en el momento que son formalizadas las operaciones o con el consumo del servicio.

• Obligaciones de Carácter Laboral

Las indemnizaciones que el organismo deberá pagar a los empleados que se despidan sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine que existe pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley Federal del Trabajo, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario y 20 días por año cuando corresponda.

La prima de antigüedad se cubre a razón de doce días de salario por cada año de servicio prestado, hasta dos salarios mínimos, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación.

7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

La Entidad NO maneja registros contables en moneda extranjera.

8) Reporte Analítico del Activo

La aplicación de la depreciación de los Activos se realizó previo al cierre del ejercicio fiscal, de conformidad con lo señalado en el apartado "B" numeral 6 del acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Los activos de la Entidad tienen una vida útil definida, en consecuencia, se utilizaron los porcentajes de depreciación definidos por del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en el documento denominado Parámetros de estimación de vida útil.

9) Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Organismo NO cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10) Reporte de la Recaudación

Los ingresos propios derivados de cuotas de recuperación, donativos en efectivo, donativos en especie, becas y otros de igual manera fueron calendarizados en el anteproyecto para su recaudación.

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

La Entidad NO cuenta con Deuda Pública.

12) Calificaciones otorgadas

La Entidad NO ha solicitado calificaciones otorgadas.

13) Proceso de Mejora

El Organismo se encuentra en un proceso de análisis de cuentas por cobrar y por pagar, con más de 365 días de atrás

14) Información por Segmentos

La Entidad NO presenta la información financiera segmentada.

15) Eventos Posteriores al Cierre

El Organismo NO presenta ningún hecho ocurrido posterior al 31 de diciembre de 2019, que afecte a la cuenta pública del ejercicio 2019.

16) Partes Relacionadas

En la Entidad NO existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17) Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los servidores públicos que rubrican los presentes Estados Financieros declaran:

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

