

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	7,118,723.30	\$ 8,866,331.62
SUMA	\$ 7,118,723.30	\$ 8,866,331.62

1112 Bancos / Tesorería

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

<u>Institución Bancaria</u>	<u>Saldo</u>	<u>Porcentaje</u>
BBVA BANCOMER, S.A. MONEDA NACIONAL	7,118,723.30	100%

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

Cuenta	Saldo	%
BBVA NO. 018956-4292 (SUBSIDIO MUNICIPAL)	3,747,573.98	43%
BBVA NO. 019333-0826 (ESTANCIA EJIDO HERMOSILLO)	245,809.07	2%
BBVA NO. 016979-3070 (DÍA MADRE TERESA)	37,357.52	0%
BBVA NO. 045136-5665 (OPERATIVA 1 DIF MEXICALI)	2,275,994.11	47%
BBVA NO. 019977-0925 (DONATIVOS EN DINERO)	687,253.33	8%
BBVA NO. 019977-1042 (OPERATIVA 2 DIF MEXICALI)	120,584.95	1%
BBVA NO. 011036-0414 (PROGRAMA ALIMENTARIO)	2,988.76	0%
BBVA NO. 011553-7355 (OPERATIVA 3 DIF MEXICALI)	1,161.58	0%
suma	\$ 7,118,723.30	100%

1120 Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

CONCEPTO	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	\$ -
AYUNTAMIENTO DE MEXICALI	37,932.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	275,185.58	\$ 180,515.94
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO	25,000.00	\$ 21,700.00
SUMA		
	\$ 338,117.58	\$ 202,215.94

1122 Los Deudores Diversos a corto plazo, se integran por:

CONCEPTO	2021	%
GASTOS A COMPROBAR	4,000.00	
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	166,912.41	3%
OTROS DEUDORES DIVERSOS	104,273.17	59%
SUMA	\$ 275,185.58	38%
		100%

1123-01 Los Gastos por comprobar

Se integran únicamente por la cuenta a de Abrika Arianne Ortega Juvera.

CONCEPTO	2021	%
ABRIKA ARIANE ORTEGA JAVERA	\$ 4,000.00	100%

1123-08 Los Funcionarios y Empleados, se integran

CONCEPTO	2021	%
NAYELLY GEORGINA RIOS MORENO	6,884.32	2%
EDGAR ISAC CHAVEZ ALVAREZ	\$ 26,555.00	16%
MARICELA REYES	13,500.00	8%
ARACELI GARCIA MARTINEZ	6,970.00	2%
KATE FUENTES ANDRADE	14,791.00	9%
JUANA MARTINEZ HERNÁNDEZ	6,000.00	4%
ISABEL ZUMAYA RUIZ	6,900.00	4%
SONIA SANCHEZ SALDAÑA	6,330.00	4%
ROSA ISELA VÁZQUEZ PANDURO	1,490.00	1%

LUIS HUMBERTO CRESPO HERRERA	5,840.00	3%
ADRIANA RODRÍGUEZ PRECIADO	6,900.00	4%
MARSELA CAROLINA MUÑOZ ONTIVEROS	6,600.00	4%
ALBA CELIA CORRAL URQUIDEZ	57,552.08	34%
DENIZE MARITZA TORRES TAMBO	60.00	0%
LIDIA LIZETH DAVIS INDA	240.00	0%
ANGEL ALBERTO CORONADO MEZA	300.00	0%
TOTAL	\$ 166,912.41	100%

1123-09 Las Otras Cuentas por Cobrar, se integran

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 LOPEZ ROMÁN	3,049.55	3%
PATRICIA ESCALANTE CASTRO	13,253.00	13%
IGNACIO ADRIAN RODRIGUEZ	4,518.23	4%
TOTAL	\$ 104,273.17	100%

1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, se integran por:**1125-1 Deudores por Fondos Rotatorios, siguientes:**

CONCEPTO	2021	%
FRANCISCO ANTONIO VALENZUELA GOMEZ	3,000.00	12%
EDGAR ESPINOZA LOPEZ	2,000.00	8%
SUSANA YRENE CARBO CORONADO	11,500.00	46%
AARÓN GOMEZ SUBIRÁN	3,500.00	14%
NIDIA ANGÉLICA MACHADO CASTILLO	2,000.00	8%
MARIA GUADALUPE SAENZ PEREZ	3,000.00	12%
SUMA	\$ 25,000.00	100%

1130 Derechos a recibir Bienes o Servicios

CONCEPTO	2021	2020
ANTICIPO A PROVEEDORES EN MONEDA NACIONAL	30,729.95	35,363.04
SUMA	\$ 30,729.95	\$ 35,363.04

1131-1 Anticipo a Proveedores en moneda nacional

CONCEPTO	2021	%
ENERGETICOS EN RED ELECTRONICA	10,000.00	33%
COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI	5,363.04	17%
COMERCIALIZADORA MOGA S.A DE C.V	496.02	2%
CARLOS VAZQUEZ URQUILLO	1,269.00	4%
PROCESOS INDUSTRIALES CACHANILLAS S.A DE C.V	864.00	3%
ENRIQUE RIVERA CASTELLANOS S.C	8,640.00	28%
EL NUEVO JAPON S.A DE C.V	4,097.89	3%
SUMA	\$ 30,729.95	100%

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

CONCEPTO	2021	2020
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,756,249.05	4,997,112.37
SUMA	\$ 3,756,249.05	\$ 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	\$ 3,838.00	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%
REMODELACIÓN EDIFICIO ASILO	878,359.58	7%
SUPERÁVIT POR AVALO ASILO	2,405,706.45	18%
SUPERAVIT POR AVALUO PLAN DE AYALA	234,645.20	2%
SUERAVIT 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	2,129,108.29	\$ 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	3,954,684.34	\$ 3,945,484.34
SUMA	\$ 17,458,289.01	\$ 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 INFORMACIÓN	1,3335,250.20	62%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	113,196.34	5%
SUMA	\$ 2,129,108.29	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%
VEHÍCULOS 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	1,840,078.70	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	\$ 3,954,684.34	100%

1260 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

CONCEPTO	2021	2020
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	10,721,542.46	8,905,259.08
SUMA	\$ 10,721,542.46	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	4,228,391.85	4,689,727.85
SUMA	\$ 4,228,391.85	\$ 4,689,727.85

2110 Cuentas por pagar a corto plazo**2111 Servicios Personales 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	\$ 4,228,391.85	100%

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

Corresponde a prima vacacional pendiente de pago.

CONCEPTO	2021	%
REMUNERACIONES ESPECIALES POR PAGAR A C.P	-3,325.09	100%
SUMA	\$ -3,325.09	100%

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

CONCEPTO	2021	%
APORTACIONES PATRONALES DE SERVICIO MÉDICO	844,189.42	100%
SUMA	\$ 844,189.42	100%

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

Corresponde a indemnizaciones pendientes de pago.

CONCEPTO	Del primero de Enero al 30 de junio de 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 PAGAR	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%

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

CONCEPTO	2021	%
PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS	2,578,370.51	100%
OTRAS DEUDAS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	0%
SUMA	\$ 2,578,370.51	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 DONCAHUATO S DE RL	2,332,570.00	72%
AYUNTAMIENTO DE MEXICALI BCN	287,104.46	10%
INK SOLUTIONS S.A DE C.V	27.00	0%
DISTRIBUIDORA JOFA S.A DE C.V	4,072.65	0%
GAS SILZA SA DE CV	499.97	%

INSUMOS MEDICOS DE MEXICALI	64,897.20	3%
ADMINISTRADORA DEL COLORADO S DE RL	18,011.51	0
ZURICH COMPAÑIA DE SEGUROS SA	183,964.89	5%
SUMA	\$ 2,578,370.51	100%

2112-9 Otras Deudas Comerciales por Pagar a Corto Plazo

CONCEPTO	2021	%
JUAN MANUEL FIGUEROA	-230	0%
ALBA CELIA CORRAL URQUIDEZ	250.00	9%
ALMA CELIA MENDOZA MEDINA	950.00	34%
LUIS CERVANTES CARRANZA	950.00	34%
KAREN LIZBETH LIZARRAGA	100.00	4%
LOURDES PATRICIA ORTEGA MAYTORENA	504.00	18%
SUMA	\$ 2,524.00	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.	101,342.51	36%
IMSS, AFORE, INFONAVIT	-	0%
IMSS RETENIDO	177,934.37	37%
IMPUESTO ASIMILADOS A SALARIOS	27,175.33	4%
PRESTAMO INFONAVIT	226,128.29	22%
Suma	\$ 532,580.64	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 Román José Ramón	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	\$ 30,616,197.79	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 diferencia de saldo) para el ejercicio 2021.

3230 Revaluías

3231 Revaluías 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	- 11,315,539.43	-\$ 8,716,591.20
Suma	-\$ 11,315,539.43	-\$ 8,716,591.20

3252 Cambios por errores Contables

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

3252-1 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 Especificas 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	0.00	0%
CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJIDO JIQUILPAN	0.00	0%
C.D.C. MELCHOR OCAMPO	0.00	0%
CUOTAS C.D.H.I. KM 43 WAKIÑUL	0.00	0%
CUOTAS CENTRO DE DIA MADRE TERESA	0.00	0%
CUOTAS CASA DEL ABUELO	0.00	0%
DESPENSAS	0.00	0%
DESAYUNOS ESCOLARES	0.00	0%
CUOTAS C.D.C. SANTA ISABEL	0.00	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	45,839,404.57	100%
Suma	\$ 45,839,404.57	100%

4300 Otros Ingresos y Beneficios**4310 Ingresos Financieros**

Concepto	2021	%
Otros Ingresos y Beneficios	30,000.00	100%
Suma	\$ 30,000.00	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	0.88	0
DIFERENCIAS EN DEPOSITOS	1.72	100%
Suma	\$ 2.60	100%

4390 Otros Ingresos y Beneficios Varios**4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios****4399-1 Donativos**

Concepto	2021	%
DONATIVOS EN EFECTIVO	12,200.00	0%
DONATIVOS EN ESPECIE	7,223,322.35	100%
DONATIVOS DESTINO COMPROMETIDO	-	0%
Suma	\$ 7,235,522.35	100%

4399-9 Otros Ingresos

Concepto	2021	%
OTROS INGRESOS	24,019.91	100%
Suma	\$ 24,019.91	100%

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

CONCEPTO	2021	%
5110 SERVICIOS PERSONALES	19,979,223.32	89%
5120 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,389,275.44	5%
5130 SERVICIOS GENERALES	1,870,210.93	6%
SUMA	\$ 52,080,395.74	100%

5110 Servicios Personales

Concepto	2021	%
5111 REMUNERACIONES DE CARÁCTER PERMANENTE	7,143,294.46	
5112 Remuneración al Personal de Carácter transitorio	1,283,870.81	45%



Del primero de Enero al 30 de junio de 2021

5113 Remuneración Adicionales y Especiales	7,043,036.66	35%
5114 Seguridad Social	3,395,273.43	15%
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,113,747.86	6%
Suma	\$ 19,979,223.32	100%

5112 Remuneración al Personal de Carácter transitorio

5112-1 Remuneración al Personal de Carácter transitorio

CONCEPTO	2021	%
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	1,283,870.81	100%
SUELDO TABULAR PERSONAL EVENTUAL	-	0%
SUMA	\$ 1,283,870.81	100%

5113 Remuneración Adicionales y Especiales

5113-1 Remuneración Adicionales y Especiales

CONCEPTO	2021	%
PRIMA VACACIONAL	639,238.47	3%
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	223,592.92	4%
COMPENSACIONES	6,180,205.27	93%
SUMA	\$ 7,043,036.66	100%

5114 Seguridad Social

5114-1 Seguridad Social

CONCEPTO	2021	%
APORTACIONES DEL SERVICIO MEDICO	1,706,371.92	3%
INFONAVIT Y FOVISSSTE	838,720.92	4%
APORTACIONES DEL SISTEMA DE RETIRO	850,720.92	93%
SUMA	\$ 3,395,273.43	100%

5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

5115-1 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

CONCEPTO	2021	%
----------	------	---

Del primero de Enero al 30 de junio de 2021

INDEMNIZACIONES	1,113,747.86	100%
INSCRIPCIÓN EN CURSOS PARA EL PERSONAL	-	0%
SUMA	\$ 1,113,747.86	100%

5100 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Concepto	2021	%
5100 Gastos de Funcionamiento	23,238,709.69	34%
5200 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,841,733.65	66%
5500 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinaria	-47.60	0%
Suma	\$ 52,080,395.74	100%

5120 Materiales y Suministros**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	312,372.21	21%
5122 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	29,971.86	3%
5124 MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION	2,528.01	
5125 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	274,810.26	25%
5126 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	729,926.33	50%
5127 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEP	37,666.77	1%
5129 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	0.00	0%
SUMA	\$ 1,389,275.44	100%

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

Concepto	2021	%
ALIMENTACIÓN DE PERSONAL	12,839.89	54%
AGUA Y HIELO PARA CONSUMO HUMANO	2,415.61	0%
ARTÍCULOS DE CAFETERÍA	7,764.60	46%
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	6,951.76	0%
Suma	\$ 29,971.86	100%

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

Concepto	2021	%
MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	114,491.59	35%
MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	160,318.67	65%
Suma	\$ 274,810.26	100%

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

Concepto	2021	%
COMBUSTIBLES	729,926.33	100%
Suma	\$ 729,926.33	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	39,666.77	0%
Suma	\$ 39,666.77	0%

5130 Servicios Generales

Concepto	2021	%
5131 Servicios Básicos	520,840.53	42%
5132 Servicios de Arrendamientos	77,376.00	4%
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Ser	83,956.11	7%
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	297,877.56	13%
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Con	732,965.72	29%
5137 Servicios de Traslado y Viáticos	67,484.10	1%
5138 Servicios Oficiales	89,710.91	4%
Suma	\$ 1,870,210.93	100%

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

Concepto	2021	%
----------	------	---

Del primero de Enero al 30 de junio de 2021

SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	306,746.00	59%
SERVICIO DE AGUA POTABLE	116,861.84	17%
SERVICIO TELEFÓNICO TRADICIONAL	95,557.99	23%
SERVICIO POSTAL, TELÉGRAFO Y MENSAJERIA	473,.21	0%
Suma	520,840,.53	100%

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

Concepto	2021	%
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo, Recreativo y de Bienes Informáticos	77,376.00	100%
Suma	\$ 77,376.00	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	1,460.14	0%
SERVICIOS DE CONSULTORIA EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	957.00	3%
SERVICIOS DE IMPRESIÓN	71,258.97	92%
SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	2,280.00	5%
Suma	\$ 83,956.11	100%

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

Concepto	2021	%
INTERESES, COMISIONES Y SERVICIOS	18,301.61	60%
SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	279,575.95	40%
Suma	\$ 297,877.56	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	294,040.61	51%
REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQ. DE TRANSPORTE	270,188.35	0%
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y REFRIGERACION	84,056.30	19%
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE OTROS EQUIPOS	28,008.00	6%
SERVICIOS DE RECOLECCIÓN Y MANEJO DE DESECHOS	11,150.46	
SERVICIOS DE RECOLECCIÓN Y MANEJO DE DESECHOS SERVICIOS DE FUMIGACIÓN	45,522.00	24%
Suma	\$ 732,965.72	100%

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

Concepto	2021	%
VIÁTICOS EN EL PAÍS	37,870.00	61%
HOSPEDAJE EN EL PAÍS	26,115.00	19%
PEAJES	3,499.10	20%
Suma	\$ 67,484.10	100%

5138 Servicios Oficiales**5138-1 Servicios Oficiales**

Concepto	2021	%
GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	82,261.39	100%
REUNIONES DE TRABAJO	-	0%
Suma	\$ 82,261.39	100%

5200 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2021	%
5240 Ayudas Sociales	28,841,733.65	100%
5280 Donativos	-	0%



Suma	\$ 28,841,733.65	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%

Concepto	2021	%
DIFERENCIAS EN DEPOSITOS	0.84	100%
Suma	\$ 0.84	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

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**

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

1) Bienes Propiedad del Ayuntamiento en Custodia

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 Oncologica 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 concurran.

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 guarde 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. En

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 tiene 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

Información por Segmentos

La Entidad NO presenta la información financiera segmentada.

14) 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.

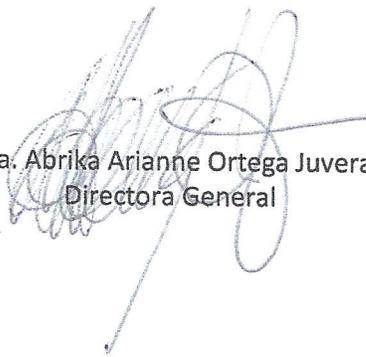
15) Partes Relacionadas

En la Entidad 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

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".



Dra. Abrika Arianne Ortega Juvera
Directora General



Lic. Jaime Inzunza Ronquillo
Jefe Depto. Administrativo y Contable