

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los parámetros de relevancia 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 saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden); y
- c) Notas de gestión administrativa.

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

a) NOTAS DE DESGLOSE

- Activo
- Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2021
BANCOS/TESORERÍA		
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 1,483,928.43	\$ 3,453,381.66
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma \$	1,483,928.43	3,453,381.66

Bancos/Tesorería

1112

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Ente, en las instituciones bancarias, su importe se integra por 8 cuentas bancarias:

Banco	Importe
BBVA NO. 018956-4292 (Subsidio Municipal)	\$ 194,136.48
BBVA NO. 018333-0828 (Estancia Elido Hermosillo)	\$ 15,091.30
BBVA NO. 016879-3070 (Día Madre Teresa)	\$ 43,101.12
BBVA NO. 045139-5966 (Operativa 1 DIF Mexicali)	\$ 124,757.39
BBVA NO. 018977-0928 (Operativa en Dinero)	\$ 802,258.89
BBVA NO. 018977-1042 (Operativa 2 DIF Mexicali)	\$ 593.95
BBVA NO. 011088-0414 (Programa Alimentario)	\$.02
BBVA NO. 011553-7356 (Operativa 3 DIF Mexicali)	\$ 303,990.13
Suma \$	1,483,928.43

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a según tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2021	2020
CIENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 37,932.00	\$.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 336,183.74	\$ 228,809.17
DEUDORES POR ANTIPOJOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 35,000.00	\$ 10,200.00
Suma \$	409,115.74	238,809.17

• Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2020
AYUNTAMIENTO DE MEXICALI, B.C.s	\$ 37,932.00	
Suma \$	37,932.00	1

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

Los Deudores por Fondos Rotatorios o Revolventes se integran por:

FECHA	Nombre	Departamento o Area	Importe
sep-21	LUCIANA GORDOYA GIL	ESTANCIA INFANTIL EJ. HERMOSILLO	\$2,000.00
sep-21	LOURDES DENISSE BARCELO CARRILLO	ODH MADRE TERESA	\$2,000.00
sep-21	FRANCISCO ANTONIO VALENZUELA GOMEZ	ASILO DE ANCIANOS	\$2,000.00
sep-22	LEIMA LIZETT AHUELICAN TORIVO	CONTABILIDAD	\$2,000.00
sep-21	EDGAR ESPINOZA LOPEZ	CASA DEL ABUELO	\$3,000.00
sep-21	ILBSE DANIRA MARTINEZ GARCIA	ESTANCIA INFANTIL JIJULPAN	\$2,000.00
sep-21	CONCEPCION ANTONIO MARTINEZ	DEPTO. OPERATIVO	\$10,000.00
nov-21	RAMONA MARTINEZ AGOSTA	DEPTO. ADMINISTRATIVO Y CONTABLE	\$6,000.00
sep-21	MARION GOMEZ ZUBIRAN	ALBERQUE EL PEREGRINO	\$3,500.00
sep-21	MARIA GUADALUPE SAENZ PEREZ	DIRECCION	\$3,500.00
		TOTAL	\$35,500.00

Este saldo corresponde al efectivo de los fondos revolventes (cajas chicas) asignados a los responsables de los centros asistenciales, jefes de departamento y para resolver gastos menores y de apoyo social de atención inmediata.

Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes y servicios

FECHA	Nombre	Concepto	Importe
mar-22	ENERGETICOS EN RED ELECTRONICA	COMBUSTIBLE	\$10,000.00
ago-20	COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS	AGUA	\$6,383.04
dic-20	COMERCIALIZADORA MOGA SA DE CV	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$496.02
mar-21	CARLOS VASQUEZ URQUILLO	MANTENIMIENTO EXTINGUIDORES	\$1,289.00
jan-21	PROCESOS INDUSTRIALES CACHANILLA	RECOLECCION DE DESHECHOS	\$894.00
nov-21	EL NUEVO JAPON	MATERIAL DE PAPELERIA	\$4,097.89
mar-22	LUIS ALFONSO VIDALES MORENO	SERVICIOS NOTARIALES	\$3,500.00
mar-22	JESUS SANCHEZ CARRILLO	PINTURAS	\$7,920.00
mar-22	ADMINISTRADORA EL COLORADO DE RL	COMBUSTIBLE	\$10,000.00
mar-22	PROMOTORA TURISTICA LA SIESTA S.A DE C.	ALIMENTOS EVENTO	\$8,395.00
mar-22	LUCIANA MUNOZ BERMUDEZ	RENTA DE CARPAS	\$11,500.00
			\$63,404.85

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	Importe
ALMACEN DE OFICINAS GENERALES	\$4,412,392.71
ALMACEN OFICINAS GENERALES (1)	\$ 4,412,392.71

El saldo corresponde a despensas, camas, sillas de ruedas, zapatos, artículos de uso sanitario entre otros varios para entregar a comunidad abierta.

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
1230		
TERRENOS	\$ 3,914,141.00	\$ 3,914,141.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$.00	\$.00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 13,402,094.40	\$ 13,402,094.40
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 412,992.81	\$ 412,992.81
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 17,729,158.21	\$ 17,729,158.21

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
1240		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 2,129,108.29	\$ 2,129,108.29
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,265,919.89	\$ 2,265,919.89
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 905,238.20	\$ 905,238.20
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 8,213,340.30	\$ 8,213,340.30
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 3,973,184.34	\$ 3,973,184.34
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 17,476,789.01	\$ 17,476,789.01
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 0	\$ 0
1260		
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 13,000,694.68	\$ 13,000,694.68
Subtotal DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	\$ 13,000,694.68	\$ 13,000,694.68

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

pasivo

este género se compone de dos grupos, el pasivo circulante y el pasivo no circulante, en estos incluyen pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestadas devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente, pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta integración del pasivo:

Concepto	2022		2021	
PASIVO CIRCULANTE		\$ 1,183,828.51		\$ 2,719,164.08
PASIVO NO CIRCULANTE		\$ 131,478.13		\$ 131,478.13
		Suma de Pasivo \$	1,315,306.64	\$ 2,850,642.21

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 353,789.64
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 249,233.80
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 397,781.43
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,123.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 190,898.64
SUMA PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,183,828.51

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL PERMANENTE CP	\$73,082.90
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR A CP	\$3,050.66
SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR CP	\$277,858.09
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS CP (Indemnizaciones)	\$0.00
Total	\$353,789.64

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

El importe de la cuenta Remuneraciones por pagar al Personal Permanentemente CP este constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en el mes de abril de 2019

Concepto	Año	Importe
MARTHA LETICIA BERNARDEZ GOMEZ	2014	\$8,400.57
MARIA DEL CARMEN URRAS GOMEZ	2011	\$12,582.98
ABRAHAM CONTRERAS RIVERA	2011	\$4,395.37
GLORIA LETICIA VALENZUELA DEWARA	2011	\$1,442.38
FONDO DE INF Y DOC PARA LA IND INFOTEC	2013	\$28,726.40
FERNANDO LOPEZ AVILA	2012	\$11,615.44
CONSORCIO CONON	2012	\$1,000.00
CHRISTINA BOYOUNG LEE AHN	2017	\$521.86
EDGAR ISAC CHAVEZ ALVAREZ	2016	\$200.00
BERTHA ELISA OLIVERA	2018	\$9,197.87
TOTAL		\$73,082.90

El saldo correspondiente a liquidaciones de ex empleados que han sido cobradas o que se encuentran pendientes de resolución jurídica Remuneraciones adicionales y especiales por pagar a cp

Concepto	Importe
PRIMA VACACIONAL	\$2,218.73
GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$657.53
COMPENSACIONES	\$178.40
TOTAL	\$3,054.66

Proveedores por pagar a Corto Plazo
Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Proveedores	Importe
HDI SEGUROS, S.A. DE C.V.	\$7,480.25
SILVIA CAMPOS LUCAS	\$22,782.60
CANCELACION DE CHEQUES EN TRANSITO	\$96,592.54
KINO GAS DEL NOROESTE SA DE CV	\$1,294.90
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	\$29,661.88
RADIONOVIL DIPS SA DE CV	\$22,383.00
MBC MORELOS S DE RL DE CV	\$300.00
CONCESIONARIA SIM S DE RL DE CV	\$9,376.62
TORTILLAS DE MAIZ DE CV	\$28.00
IKK SOLUTIONS SA DE CV	\$27.00
GOOD DEALS TRADING S DE RL DE CV	\$21,292.96
C.F.E. SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	\$4,750.00
GENERAL DE SEGUROS S.A.B.	\$16,942.29
TERESA GONZALEZ OSUNA	
INWETECH SAPI DE CV	\$9,474.52
COMERCIALIZADORA MOGA SA DE CV	\$1,080.00
JESUS ANDRES ESPINOZA MACIAS	\$1,631.24
	\$4,524.00
	\$2,654.00
TOTAL \$	\$249,233.80

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

• Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
PROVISION PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ 131,478.13
TOTAL	\$ 131,478.13

ii) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 221,890.00
Concepto	Importe
CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJHERMOQUILLO	\$13,950.00
CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJIDO JIQUILPAN	\$9,350.00
C.D.C. MELCHOR OCAÑO	\$0.00
CUOTAS C.D.H.I. KM 43 WAKINUL	\$39,230.00
CUOTAS CENTRO DE DIA MADRE TERESA	\$24,800.00
CUOTAS CASA DEL ARUELO	\$134,550.00
CUOTAS C.D.C. SANTA ISABEL	\$0.00
Suma	\$221,890.00

Transferencias, Adignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
SUBSIDIO MUNICIPAL	\$13,699,868.00
Suma	\$13,699,868.00

Otros Ingresos y Beneficio

Concepto	Importe
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$4,949,480.54
Suma	\$4,949,480.54

Gastos y Otras Perdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 12,944,016.16
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 5,947,380.75
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.51
Suma de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 18,895,398.81

iii) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

Su finalidad es mostrar las variaciones que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de un ente público, en un periodo determinado. El análisis de este Estado Financiero permite detectar situaciones negativas y positivas acontecidas durante el lapso de tiempo establecido que pueden servir de base para la toma de decisiones, o bien, para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

ESTADO DE VARIACION DE HACIENDA PUBLICA		2022	2021
HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO			
APORTACIONES		\$ 27,274,681.80	\$ 33,353,877.00
DONACION DE CAPITAL		\$.00	\$.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$ 0.00	\$ 0.00
HACIENDA PATRIMONIO GENERADO		\$ 8,479,241.00	\$ 8,479,241.00
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO Y DESAHORRO)		\$ 18,795,440.00	\$ 24,874,436.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$.00	\$.00
REVALUOS		-\$ 1,185,416.00	\$ 1,185,416.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORE		\$.00	\$.00
HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO FINAL		\$ 2,298.94	\$ 4,931,726.00
		\$ 18,795,440.80	\$ 24,874,436.00

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Efectivo y equivalentes

Concepto	2022	2021
EFECTIVO	\$.00	\$.00
BANCOS/TESORERIA	\$1,483,928.43	\$3,700
BANOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$3,453,381.65
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECCION ESPECIFICA	\$.00	\$.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA V/O ADMINISTRACION	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,483,928.43	\$ 3,453,381.65

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendida a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, Baja California (DIF)			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022			
(Cifras en pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios		14,212,318	
2. Más ingresos contables no			4,690,853
2.4 Diminución del exceso de			0
provisiones			
2.5 Otros ingresos y beneficios varios			0
2.6 Otros ingresos contables no		4,690,853	
presupuestarios			
3. Menos ingresos presupuestarios			0
3.3 Otros ingresos presupuestarios n/			0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		18,973,171	
Concepto			Importe
DONATIVOS EN ESPECIE			\$ 4,690,852.54
TOTAL			\$4,690,852.54

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, Baja California (DIF)		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022		
1. Total de egresos presupuestarios		14,561,360

2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,335,383
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Distribución de inventarios	0	
3.4 Aumento	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	4,335,383	
4. Total de Gasto Contable		18,886,943

a) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

VALORES	Concepto	Importe
	EMISION DE OBLIGACIONES	\$.00
	AVALES Y GARANTIAS	\$.00
	JUICIOS	\$.00
	INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$.00
	BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
	Cuentas de Orden Contable	\$ 67,619,480.53
		\$ 67,619,480.53
	Concepto	Importe
(1)	BIENES EN CUSTODIA PROPIEDAD DEL AYUNTAMIENTO	\$7,995,432.27
(2)	BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DEL AYUNTAMIENTO	\$55,421,483
(3)	ESTANCIA INFANTIL CONSEJO GONZALEZ DE MORA	\$1.00
(4)	BIENES EN COMODATO PROGRAMA HABITAT	\$358,696.56
(5)	ESTANCIA ONCOLOGICA Y ALBERQUE PARA PERSONAS EN SITUACION DE CALLE	\$3,843,977.80
	Sumas	\$ 67,619,480.53

- (1) Bienes muebles propiedad del Ayuntamiento que se encuentran en custodia de esta paramunicipal
- (2) Corresponde al terreno donde se ubican las Oficinas Generales de DIF, los lotes 17 y 18 manzana 4 de la colonia 27 de enero donde se ubica un Centro de Desarrollo Comunitario, C.D.C. Santa Isabel, los Centros Asistenciales C.D.H. Via Kidu, Casa del Abuelo, Centro de Dia Madre Teresa de Calcuta y Vifac A.C., así mismo los baños públicos ubicados en el puerto de San Felipe con domicilio en calle Ensenada y Malacón y Mar de Cortez, Fracc. Bugambilias en Mexicali donde se ubica un Centro de Desarrollo Comunitario. Se adicionan los lotes 10 y 20 manzana 60 en los Arcos San Felipe. Casbe mancionar que se desincorporo el terreno CAVIM.
- (3) Corresponde al predio no 339-A ubicado en Av. Morelos y calle Baja California en el ejido Hemerosila, con una superficie de 836.80 mts cuadrados, el cual fue cedido en posesion por el comisarado Ejidal estando en tramite su escrituración.
- (4) Corresponde a la inversion del Programa Habitat en las C.D.C. Santa Isabel en la adquisicion de material para cursos de reposteria y clases de regularizacion y C.D.C. Guadalupe Victoria Km. 43 en la adquisicion de material para cursos de carpinteria
- (5) Corresponde a los terreno y construcciones donde se localizan la estancia Oncologica y el Alberque Paragino

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

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 generados 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. **Programa 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 a 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, los cuales son los siguientes:

- Gestión Administrativa
- Asistencia Social y Fortalecimiento de los Valores Familiares

4. **Organización y Objeto Social**

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 procurar el fortalecimiento de los valores de la familia en el Municipio de Mexicali.

Las atribuciones del Organismo son las siguientes:

- Establecer conforme los planes de desarrollo Nacional, Estatal y Municipal, los lineamientos, políticas y objetivos de los programas y acciones a desarrollar.
- Administrar los recursos financieros, materiales y humanos que se requieran para el cumplimiento de su objetivo.
- Reportar 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
- Crear y Administrar establecimientos para desarrollar los programas y acciones de asistencia social.
- Realizar estudios e investigaciones sobre problemas de la familia y de las personas a quienes se dirijan los programas de asistencia social.
- 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

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

El patrimonio de Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali se integra con:

- a) Las aportaciones, bienes y derechos que le otorgan los Gobiernos Federal, Estatal o Municipal.
- b) Los fondos derivados de fiducicomisos o contribuciones especiales, Federales, Estatales o Municipales, que en su caso se le asignen para el cumplimiento de sus fines.
- c) Las aportaciones donaciones, legados y demás liberalidades que recibe el Patronato o de Personas Físicas o Morales.
- d) Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones.
- e) Las concesiones, permisos, licencias y autorizaciones, que se le otorguen conforme a la ley.

En general los demás bienes, derechos e ingresos que obtengan por cualquier título legal.

La administración del organismo Desarrollo Integral de la Familia, estará a cargo de una Junta de Gobierno y una Dirección.

- La Junta de Gobierno integrada por:
 - El presidente Municipal quien la presida
 - El secretario del Ayuntamiento, quien fungirá además como secretario de la Junta.
 - El Tesorero Municipal
 - El Director de Desarrollo Rural
- El presidente del Patronato de Desarrollo Integral de la Familia.
- El Regidor que presida la Comisión de Cabildo que le corresponda a atención de la asistencia social.
- Dos vocales que deberán ser miembros de la comunidad interesada en los programas del organismo y que serán nombrados por el Presidente Municipal.

Los miembros de la Junta de Gobierno enunciados en los primeros cinco puntos, nombrarán al servicio público que suple sus ausencias.

La Junta de Gobierno tendrá las siguientes atribuciones:

- Aprobar y en su caso modificar el reglamento interior del organismo, en el que se defina su estructura orgánica y funcional.
- Otorgar poderes generales o especiales para pleitos y cobranzas, actos de administración y de dominio, con las limitaciones que considere convenientes.
- Aprobar y autorizar las modificaciones al presupuesto anual de ingresos del organismo.
- Aprobar el proyecto de presupuesto anual de ingresos del organismo y remitirlo a la instancia correspondiente para su autorización.
- Nombrar y remover al Director de Desarrollo Integral de la Familia.
- Analizar y aprobar el Director de Desarrollo Integral de la Familia a propuesta del Presidente Municipal.
- Aprobar el informe anual sobre el estado que guarda el avance financiero y programático que rinde el Director.
- Autorizar la estructura de plazas y puestos del Organismo.
- Emitir las reglas para la operación del patronato de Desarrollo Integral de la Familia.
- Las demás que establezcan las leyes, reglamentos y disposiciones legales aplicables, así como a las necesarias para el cumplimiento del objeto del organismo.

La Junta de Gobierno celebrará sesiones ordinarias trimestralmente 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.

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

- Serficiados y obligaciones del Director.
- Administrar el Organismo de conformidad con las resoluciones de la Junta de Gobierno y disposiciones legales aplicables.
- Representar legalmente el Organismo, de conformidad con las facultades que le sean conferidas por la Junta de Gobierno.
- Ejecutar los acuerdos y disposiciones de la Junta de Gobierno.
- Proyectar, promover, coordinar y ejecutar los programas y acciones para la asistencia social y para la procuración del fortalecimiento de los valores familiares.
- Formular y presentar a la Junta de Gobierno, los proyectos de presupuesto de egresos e ingresos y ejercerlos una vez cuando sean autorizados.
- Presentar a consideración y aprobación de la Junta de Gobierno, los informes trimestrales de avance financiero, presupuestal y programático.
- Ejecutar los nombramientos del personal y conducir las relaciones laborales de acuerdo con las disposiciones legales.
- Las demás que deriven de las leyes, reglamentos, acuerdos y disposiciones legales aplicables.

Desarrollo Integral de la Familia, contará con un patronato que realizará actividades para la obtención de recursos necesarios para el fortalecimiento del patrimonio del Organismo.

El Patronato estará integrado por el número de personas integrantes en la promoción y 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, designara y removera libremente al presidente del Patronato, quien dirigirá las acciones que este 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 este podrá fiscalizarlos.

El principal Servidor Público responsable del manejo y administración de la cuenta pública, por el periodo del 05 de octubre al 08 de noviembre de 2021 fue María Elena Arizaga Casillas

5. Bajas de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo 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 la adecuada armonización de la Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas.

Los equipos propiedad del Organismo, son registrados al costo de adquisición, los cuales aun no presentan afectación por el uso y/o desgaste de los mismos

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

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

Efectos de la Inflación en la Información Financiera

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

Reconocimiento de Ingresos y Egresos

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devenguen. Los gastos se consideraran devengados en el momento que son formalizadas las operaciones o con el consumo de servicio.

Las indemnizaciones que el Organismo debiera pagar a los empleados, que se despidan sin causa justificada, afectaran 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

Obligaciones de Carácter Laboral

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 por separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio, el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo, la afectación a resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del primero de enero al 31 de Marzo de 2022

Fecha y 22/Mar/2022
10:55 a.m.

7. **Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**
La Entidad no maneja ninguna cuenta en moneda extranjera.
8. **Reporte Analítico del Activo**
La aplicación de la depreciación de los Activos se lleva a cabo al cierre del ejercicio fiscal
La vida útil de los bienes muebles sera de acuerdo a lo establecido en la normatividad CONAC.
9. **Fidelcomisos, Mandatos y Análogos**
La Entidad no cuenta con Fidelcomisos.
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 cuenta con ninguna calificación crediticia.
13. **Proceso de Mejora**
La Entidad esta en el proceso de depuración de las cuentas por cobrar y pagar mayor a 365 días.
14. **Información por Segmentos**
La Entidad no presenta información financiera segmentada.
15. **Eventos Posteriores al Cierre**
La Entidad no presenta ningún hecho ocurrido posterior al 31 de diciembre de 2021 que afecte la cuenta publica del ejercicio 2021
16. **Partes Relacionadas**
En la Entidad no existen partes relacionadas que pudieran ejercer fuerza significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas
17. **Responsabilidad Sobre la Presentación Razorable de la Información Contable**
Los funcionarios 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. JUANA ELBA CORNEJO ARMINIO
DIRECTORA GENERAL

PAOLA MARTINEZ ACOSTA
JEFE DEPTO. ADMINISTRATIVO Y CONTABLE