

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 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 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 saber:

- a) Notas de desclose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden). v
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

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

Concepto	2023	2022
BANCOS/TESORERÍA	\$ 1,269,898.38	\$ 1,187,341.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma \$	\$ 1,269,898.38	\$ 1,187,341.00

Bancos/Tesorería

1112

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

Concepto	Importe
Banco	\$ 568,357.39
BBVA NO. 018956-4292 (Subsidio Municipal)	\$ 33.19
BBVA NO. 019333-0826 (Estancia Elido Hermosillo)	\$ 28,155.28
BBVA NO. 016979-3070 (Día Madre Teresa)	\$ 71,614.38
BBVA NO. 045736-5665 (Operativa 1 DIF Mexicali)	\$ 417,204.20
BBVA NO. 019977-0925 (Donativos en Dinero)	\$ 363.98
BBVA NO. 019977-1042 (Operativa 2 DIF Mexicali)	\$ 500.03
BBVA NO. 011036-0414 (Programa Alimentario)	\$ 193,669.93
BBVA NO. 011553-7355 (Operativa 3 DIF Mexicali)	\$ 1,269,898.38
Suma	\$ 1,269,898.38

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes v Bienes o Servicios a Recibir**

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

Concepto	2023	2022
1122 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 7,941.45	0
1123 DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 270,496.30	\$ 188,950.74
1125 DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	\$ 41,333.41	\$ 34,770.00
Suma	\$ 319,771.16	\$ 223,720.74

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

- Los Deudores por Fondos Rotatorios o Revolventes se integran por:

FECHA	Nombre	Departamento o Area	Importe
sep-21	LOURDES DENISSE BARCELO CARRILLO	CDHI MADRE TERESA	\$2,000.00
sep-21	FRANCISCO ANTONIO VALENZUELA GOMEZ	ASILO DE ANCIANOS	\$3,000.00
sep-21	EDGAR ESPINOZA LOPEZ	CASA DEL ABUELO	\$3,000.00
sep-21	ILSE DANIRA MARTINEZ GARCIA	ESTANCIA INFANTIL JIQUILPAN	\$3,300.00
sep-21	AARON GOMEZ ZUBIRAN	ALBERGUE EL PEREGRINO	\$3,500.00
sep-21	MARIA GUADALUPE SAENZ PEREZ	DIRECCION	\$2,970.00
jun-22	LEIMA KARIME UNGSON MACHADO	GUARDERIA HERMOSILLO	\$2,000.00
sep-21	FRANCISCO JAVIER CABANILLAS GARCIA	DEPTO. OPERATIVO	\$12,500.00
mar-23	LEIMI L AHUELICAN TORVIO	CONTABILIDAD	\$4,719.71
mar-23	MARTHA PADILLA GUTIERREZ	DIRECCION	\$3,555.00
sep-23	JOSE MANUEL MARTINEZ ARROYO	DEPTO. ADMINISTRATIVO Y CONTABLE	\$5,000.00
		TOTAL	\$ 45,544.71

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
oct-20	ENERGETICOS EN RED ELECTRONICA		\$10,000.00
ago-20	COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS	AGUA	\$5,363.04
oct-20	COMERCIALIZADORA MOGA SA DE CV	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$496.02
dic-20	CARLOS VASQUEZ URQUIJO	MATENIMIENTO EXTINTORES	\$1,289.00
mar-21	PROCESOS INDUSTRIALES CACHANILLA	RECOLECCION DE DESECHOS	\$864.00
jun-21	EL NUEVO JAPON	MATERIAL DE PAPELERIA	\$4,097.89
mar-22	LUCIANA MUÑOZ BERMUDEZ	RENTA DE CARPAS	\$11,500.00
jun-19	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	ENERGIA ELECTRICA	\$1,599.00
jun-23	BERTHA ARACELI MORALES MERCADO	COMBUSTIBLE	\$1,883.10
jun-23	LUZ MARIA LICONA OJEDA	ASPSORES AREAS VERDES	-\$17.40
		TOTAL	\$37,054.65

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Concepto	Importe
ALMACEN DE OFICINAS GENERALES	\$1,652,852.20
ALMACEN OFICINAS GENERALES	1,652,852.20

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	2023	2022
1230		
TERRENOS	\$ 3,914,141.00	\$ 3,914,141.00
OTROS BIENES INMUEBLES	\$ 00	\$ 00
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$ 13,402,064.40	\$ 13,402,064.40
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$ 412,952.81	\$ 412,952.81
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 17,729,158.21	\$ 17,729,158.21

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
1240		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2,179,067.61	\$ 2,164,359.49
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,255,919.88	\$ 2,255,919.88
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO 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	\$ 4,169,960.34	\$ 3,997,808.34
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 17,723,524.33	\$ 17,536,664.21
SOFTWARE	\$ 00	\$ 00
LICENCIAS	\$ 00	\$ 00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
Concepto	2023	2022
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 13,000,762.92	\$ 13,000,762.92
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 13,000,762.92	\$ 13,000,762.92

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

pasivo

este genero se compone de dos grupos, el pasivo circulante y el pasivo no circulante, en estos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales,cuenta spor pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuacion se presenta integracion del pasivo:

2000

Concepto	2023	2022
PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,017,824.67	\$ 2,683,262.32
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 131,478.13	\$ 131,478.13
Suma de Pasivo	\$ 1,149,302.80	\$ 2,814,740.45

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 162,634.69
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 297,926.41
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 363,425.77
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 2,939.16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 190,898.64
SUMA PASIVO CIRCULANTE	\$ 1,017,824.67

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe
2111 REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL PERMANENTE CP	\$156,344.04
REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL TRANSITORIO A.C.P.	\$0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR A.C.P.	\$6,290.65
SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR CP	\$0.00
Total	\$162,634.69

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

Los siguientes saldos corresponden a ejercicios anteriores mismos que se someteran a cancelación por antigüedad, solo se cuenta con registros de saldos iniciales en el ejercicio 2018.

Concepto	Año	Importe
MARTHA LETICIA BERMUDEZ GOMEZ	2014	\$8,400.57
MARIA DEL CARMEN URIAS GOMEZ	2011	\$12,582.98
ABRAHAM CONTRERAS RIVERA	2011	\$4,395.37
GLORIA LETICIA VALENZUELA DEMARA	2011	\$1,442.38
FONDO DE INF Y DOC PARA LA IND INFOTEC	2013	\$26,726.40
FERNANDO LOPEZ AVILA	2012	\$11,615.44
CONSORCIO CONON	2012	\$1,000.00
CHRISTINA BOYOUNG LEE AHN	2017	\$521.89
EDGAR ISAC CHAVEZ ALVAREZ	2016	\$200.00
BERTHA ELSA OLIVERA	2018	\$6,197.87
RUBEN RIVERA MARTINEZ	2022	\$66,649.06
CONCEPCION ANTONIO MARTINEZ	2022	\$12,671.10
CHRISTOPHER ADAMS	2022	\$3,940.98
TOTAL		\$166,344.04

El saldo corresponde a liquidaciones de exmpleados que han sido cobradas o que se encuentran pendientes de resolución jurídica

Remuneraciones adicionales v especiales por pagar a cd

Concepto	Importe
PRIMA VACACIONAL	\$2,216.73
GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$657.53
COMPENSACIONES	\$3,416.39
TOTAL	\$6,290.65

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, de los cuales se incumplió el plazo establecido y se encuentran como saldos históricos, los saldos generados en el ejercicio 2022 se cancelaron en el ejercicio 2023.

Proveedores	Importe
2020 HDI SEGUROS, S.A. DE C.V.	\$7,480.25
2017 SILVIA CAMPOS LUCAS	\$22,782.60
2017 CANCELACION DE CHEQUES EN TRANSITO	\$96,562.54
2017 GAS SILZA, S.A. DE C.V.	-\$0.70
2017 KINO GAS DEL NOROESTE SA DE CV	\$1,284.90
2023 LGS AUTOTRANSORTE,GRUAS ASISTENCIA VIAL Y PAGOS DIRECTOS S DE	\$700.00
2017 COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	\$29,661.88
2017 RADIOMOVIL DIPS SA DE CV	\$22,383.00
2017 MBC MORELOS S DE RL DE CV	\$300.00
2017 CONCESIONARIA SLM S DE RL DE CV	\$8,376.62
2023 SISTEMAS Y PRODUCTOS TERAN, S DE R.L. DE C.V.	\$5,940.00
2017 INK SOLUTIONS SA DE CV	\$27.00
2017 GOOD DEALS TRADING S DE RL DE CV	\$21,282.96
2017 CORPORACION MEXICALENSE SA	-\$700.00
2017 CFE SUMINISTROS DE SERVICIOS BASICOS	\$4,750.00
2020 GENERAL DE SEGUROS SAB	\$18,942.29
2019 TERESA GONZALEZ OZUNA	\$3,564.00
2023 PTIRRES MEXICO S DE R.L. DE C.V.	\$2,557.30
2022 QUALITAS COMPANIA DE SEGUROS	\$26,991.88
2021 INVETECH SAPI	\$1,080.00
2020 COMERCIALIZADORA MOGA	\$1,631.24
2023 DANIEL LEAL LEON	\$11,340.00
2022 OPERADORA SAGUARO BAJA CALIFORNIA	\$10,224.65
2023 LOURDES PATRICIA ORTEGA MAYTORENA	\$504.00
2023 ALBA CELIA CORRAL URQUIDEZ	\$250.00
TOTAL	\$297,976.41

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

Pasivo No Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes, correspondiente al grupo 70000 pasivos contingentes, principalmente por demandas laborales.

Concepto	Importe
2200 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ 131,478.13
TOTAL	\$ 131,478.13

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1,568,839.00

Concepto	Importe
4173 CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJ HERMOSILLO	\$226,656.00
CUOTAS ESTANCIA INFANTIL EJIDO JIQUILPAN	\$111,449.00
C.D.C. MELCHOR OCAMPO	\$0.00
CUOTAS C.D.H.I. KM 43 WAKINUL	\$141,855.00
CUOTAS CENTRO DE DIA MADRE TERESA	\$132,425.00
CUOTAS CASA DEL ABUELO	\$853,536.00
CUOTAS SERVICIO MEDICO	\$44,030.00
CUOTAS SANTA ISABEL	\$9,788.00
CUOTAS CASA DE LA ALEGRIA	\$39,100.00
Suma	\$1,568,839.00

Transferencias, Asistencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
SUBSIDIO MUNICIPAL	\$41,336,822.00
SUBSIDIO CONVENIOS	\$155,000.00
Suma	\$41,491,822.00

Otros Ingresos y Beneficio

Concepto	Importe
OTROS INGRESOS Y	\$14,790,203.06
Suma	\$14,790,203.06

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
5000 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 35,567,021.92
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 19,503,097.75
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 8.26
OTRAS PERDIDAS	\$ 55,070,127.93

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

ESTADO DE VARIACION DE HACIENDA PUBLICA		2023	2022
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO		\$.00	\$ 8,479,241.00
APORTACIONES		\$.00	\$.00
DONACION DE CAPITAL		\$.00	\$ 8,479,241.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		\$.00	\$.00
HACIENDA PATRIMONIO GENERADO		\$ 2,867,477.30	\$ 13,139,313.22
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO Y DESAHORRO)		\$ 2,770,786.13	\$ -5,649,542.54
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$.00	\$.00
REVALUOS		\$.00	\$ 2,621,273.38
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 196,691.17	\$ -13,277,145.53
HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO FINAL	\$	\$ 24,586,031.00	\$ 21,616,553.91

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2023	2022
EFECTIVO	\$.00	\$.00
BANCOS/TESORERIA	\$ 1,269,898.00	\$ 1,187,340.70
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	\$.00	\$.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE	\$.00	\$.00
TERCEROS EN GARANTIA Y/O	\$.00	\$.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,269,898.00	\$ 1,187,340.70

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali, Baja California (DIF)
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2023
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	43,617,033
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	14,223,831
2.1 Ingresos Financieros	15
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	14,223,816
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	57,840,864

2. El saldo correspondiente a \$2,282,192.00

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

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 30 de junio de 2023
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	41,621,451
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	186,860
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2 Materiales y Suministros	0
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	14,708
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	172,152
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	7,738,159
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	0
3.2 Provisiones	0
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	0
3.5 Aumento por insuficiencia de Provisiones	0
3.6 Otros Gastos (servicio de agua)	526,806
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	13,294,209
4. Total de Gasto Contable	59,255,606

2. egresos presupuestarios no contables, corresponden a la suma de los bienes adquiridos por la institución en el ejercicio 2023. (computadora para centro de madre teresa y aire acondicionado para albergue bella vista)

3. gastos contables no presupuestales corresponden a las salidas de nuestro almacén derivado de las ayudas sociales que se realizan a comunidad abierta (despensas, material de limpieza, sillas de ruedas, cubrebocas, piñatas, dulces, ropa, juguetes leche en polvo) y servicio de agua por convenio CESPM monto pagado de mas.

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

a) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISION DE OBLIGACIONES	\$.00
CONTROL DE ALMACEN	\$ 8,169,143.65
JUICIOS	\$ 2,576,227.91
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$ 10,747,371.56
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	

Cuentas de Orden Contable

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 CONSUELO GONZALEZ DE MORA	\$1.00
(4) BIENES EN COMODATO PROGRAMA HABITAT	\$358,696.56
(5) ESTANCIA ONCOLOGICA Y ALBERGUE PARA PERSONAS EN SITUACION DE CALLE	\$3,843,877.80
Sumas	\$0.00

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, (2)C.D.C. Santa Isabel, los Centros Asistenciales C.D.H.I. Wa Kihul, Casa del Abuelo, Centro de Día Madre Teresa de Calcuta y Vifac A.C., así mismo los baños públicos ubicados en el puerto de San Felipe con domicilio en calle Enseñada y Malecon y Mar de Cortez, Fracc. Bugambillas en Mexicali donde se ubica un Centro de Desarrollo Comunitario. Se adicionan los lotes 10 y 20 manzana 60 en los Arcos San Felipe. Caabe mencionar que se desincorporo el terreno CAVIM.

(3)Corresponde al predio no 339-A ubicado en Av. Morelos y calle Baja California en el ejido Hermosillo, con una superficie de 836.80 mts cuadrados, el cual fue cedido en posesion por el comisariado Ejidal estando en tramite su escrituración.

(4) Corresponde a la Inversion del Programa Habitat en los 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 Peregrino

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

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.

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.

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.

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

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 objetos de los programas y acciones a desarrollar.

Administrar los recursos financieros, materiales y humanos que se requieran para el cumplimiento de su objetivo.

Proponer a

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

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

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

- a) Las abortaciones, bienes y derechos que le otorguen los Gobiernos Federal, Estatal o Municipal.
- b) 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.
- c) Las aportaciones donaciones, legados y demás liberalidades que reciba 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 presidirá
- 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 interesados 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 supla 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 egresos del organismo.
- Aprobar el proyecto de presupuesto anual de ingresos del organismo y remitirlo a la instancia correspondiente para su autorización.
- Aprobar los proyectos y programas que desarrolle el organismo.
- Nombrar y remover al Director de Desarrollo Integral de la Familia a propuesta del Presidente Municipal.
- Analizar y aprobar en su caso, los informes parciales de avance financiero y programático que rinda el Director.
- Aprobar el informe anual sobre el estado que guarda la administración y situación patrimonial del organismo.
- 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

Las
sesion
a c

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI, BAJA CALIFORNIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Son facultades y obligaciones del Director:
Administrar el Organismo de conformidad con las resoluciones de la Junta de Gobierno

- Representar lealmente 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 conocimiento y aprobación de la Junta de Gobierno, los informes trimestrales de avance financiero, presupuestal y programático.
- Efectuar 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 interesadas 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, emolumento o compensación alguna por las actividades que desarrollen.

El Presidente Municipal, designará y removerá libremente al presidente del Patronato, quien dirigirá las acciones que este realice y promoverá la participación de la comunidad en el Patronato. 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 01 de octubre 2021 al 31 de marzo 2023 es Juana Elba Cornejo Arminio

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los

Políticas de Contabilidad Significativas

6. Propiedad 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.

En la Información Financiera

Las cifras que se incluyen en los

o de Ingresos y Egresos

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 de servicio.

Obligaciones de Carácter Laboral

Las indemnizaciones que el Organismo deba 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 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 01 de enero al 30 de Septiembre de 2023

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. Fideicomisos, Mandatos y Análisis
La Entidad no cuenta con Fideicomisos.

10. Reporte de la Recaudación
Los

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 2022 que afecta la cuenta pública del ejercicio 2022

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 Razonable 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".

ELABORO

C.P. LEIM L. AHUELICAN TORVIO
COORDINADORA CONTABLE DEL DESARROLLO
INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI

REVISO

C.P. JOSE MANUEL MARTINEZ ARROYO
JEFE DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO Y CONTABLE
DEL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE MEXICALI