

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

Notas a los Estados Financieros  
a) NOTAS DE DESGLOSE ANUAL  
Al 31 de Diciembre del 2022

**l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****(CIFRAS EN PESOS)****NOTAS DE DESGLOSE:****l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****ACTIVO**

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

El saldo al 31 de diciembre de 2022 es de \$33,888,473.44 importe superior en 16,930,799.56 al mismo periodo del 2021

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>AL 31 DIC 2021</b>	<b>AL 31 DIC 2022</b>
<b>INTEGRACIÓN</b>		
CAJA Efectivo	3,000.00	5,000.00
BANCOS	1,184,159.44	9,417,272.89
INVERSIONES TEMPORALES	15,770,514.44	24,466,200.55
<b>T O T A L</b>	<b>16,957,673.88</b>	<b>33,888,473.44</b>

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:**

Corresponden principalmente a los derechos exigibles de cobro originados por el otorgamiento de prestamos personales a deducir por decena por nomina. En este mes corresponden al ISR ajustado al subsidio

El saldo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 se integran como sigue:

<b>DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>AL 31 DIC 2021</b>	<b>AL 31 DIC 2022</b>
DEUDORES DIVERSOS		
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	33,088.33	16,902.31
DERECHOS A RECIBIR POR ANTICIPO BIENES Y SERVICIOS	178,030.04	252,837.13
PRÉSTAMOS OTORGADOS/ gastos por comprobar		
<b>T O T A L</b>	<b>211,118.37</b>	<b>269,739.44</b>

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLE**

Los bienes muebles se registran al costo de adquisición, la depreciación y amortización se calcula conforme el método en línea recta, y de acuerdo a los porcentaje establecidos por la CONAC.

**INMUEBLES** El saldo existente en Bienes inmuebles acumula obra publica del Comedor Olivia Espinosa porque el DIF aun no tiene inmuebles estos pertenecen al Municipio de Juarez y DIF solos los tiene bajo resguardo.

El saldo de los Activos no circulantes al 31 de DICIEMBRE de 2022 se integra como sigue:

<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>AL31 DIC 2021</b>	<b>AL 31 DIC 2022</b>
Bienes Inmuebles/construccion COMEDOR OLIVIA ESPINOSA	2,991,753.86	2,991,753.86
Bienes Muebles,	33,070,262.87	45,027,414.76
Activos Intangibles	17,149.00	17,149.00
Depreciación determinada/Amortización Acumulada	20,328,417.82	23,503,712.91
<b>T O T A L</b>	<b>15,750,747.91</b>	<b>24,532,604.71</b>

**OTROS ACTIVOS:** No aplica

**PASIVO****CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Las cuentas por pagar a Corto Plazo y Otros Pasivos a Corto Plazo se registran a valor nominal

El saldo al 31 Diciembre del 2022 es de \$6,422,457.83 importe inferior en 426,290.02 al del mismo periodo 2021.

<b>CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>AL 31 DIC 2021</b>	<b>AL 31 DIC 2022</b>
PROVISION DE AGUINALDO	3,297,707.34	2,908,662.90
IMPUESTOS POR PAGAR	532,293.33	655,828.98
SERVICIO MÉDICO	374,727.92	478,174.23

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

Notas a los Estados Financieros  
a) NOTAS DE DESGLOSE ANUAL  
Al 31 de Diciembre del 2022

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

FONDO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	822,159.47	822,159.47
PROVEEDORES	1,784,666.32	1,557,632.25
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	37,193.47	-
<b>TOTAL</b>	<b>6,848,747.85</b>	<b>6,422,457.83</b>

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

Se registran los ingresos propios de la gestión de ENERO a DICIEMBRE de 2022 que ascienden a un total de \$2,311,350.11

Y se integran de la siguiente manera:

<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
RENTA DE TERRENO PARA ANTENA	267,041.76	284,712.36
OTROS INGRESOS	45,145.81	188,108.39
INGRESOS POR SERVICIOS	279,350.00	1,161,985.34
INGRESOS VOLUNTARIADO	-	160,000.00
ASISTENCIA ALIMENTARIA Y A SOCIAL	765,989.00	516,544.02
<b>TOTAL</b>	<b>1,357,526.57</b>	<b>2,311,350.11</b>

Nota: estos 2 últimos renglones Asistencia Alimentaria es solo recuperación del gasto bimensual de viveres de los programas Estatales.

Nota: se refiere a las últimas cantidades \$765,989.00 en 2021 y \$ 516,544.02 en 202 es solo recuperación del gasto bimensual que hace el DIF Municipal para obtener las despensas de los Programas del DIF Estatal. Y una vez que se entregan aquí en Cd. Juárez, se recupera el costo de dichas despensas. No incluye gastos de fletes por el traslado de Chihuahua a Cd. Juárez, este gasto lo asume el DIF Municipal.

<b>INGRESOS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS APORTACIONES</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
MAS CONVENIO PARA AMMH (Fomento Social del Estado)	-	-
MAS; PARTICIPACIONES Y APORTACIONES (DIF Estatal)	691,069.89	1,233,476.92
MAS: TRANSFERENCIAS DE TESORERIA MUNICIPAL	118,805,154.96	162,392,880.14
TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PUBLICO	-	-
DONATIVOS EN ESPECIE	-	-
DONATIVOS EN EFECTIVO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
<b>SUMA</b>	<b>119,496,224.85</b>	<b>163,626,357.06</b>

<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
PRODUCTO FINANCIERO INTERESES GANADOS	274,039.11	2,488,591.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	72,158.42	21,944.33
<b>TOTAL</b>	<b>346,197.53</b>	<b>2,510,535.33</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>121,199,948.95</b>	<b>168,448,242.50</b>

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

EL IMPORTE ACUMULADO ENERO A DICIEMBRE 2022 FUE DE \$96,092,973.17 SUPERIOR EN \$19,025,207.86 AL MISMO PERIODO DEL 2020 QUE FUE DE \$77,067,765.31.

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
<b>CIFRAS EN PESOS</b>		
<b>ENERO A DICIEMBRE 2021</b>		
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	42,983,892.04	51,961,224.67
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	660,291.21	1,971,147.05
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	12,994,480.54	14,328,919.27
SEGURIDAD SOCIAL	3,194,053.96	4,139,620.86
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	1,943,934.00	283,050.00



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

Notas a los Estados Financieros  
a) NOTAS DE DESGLOSE ANUAL  
Al 31 de Diciembre del 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)		
<b>TOTAL</b>	<b>61,776,651.75</b>	<b>72,683,961.85</b>
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	2,597,228.81	3,047,562.12
MATERIALES Y UTILES ENSEÑANZA RECLASIFICACIÓN	-	-
ALIMENTOS Y UTENSILIOS PARA ALIMENTOS	2,654,459.56	929,994.65
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES	16,300.44	
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN	421,064.69	1,186,264.84
PRODUCTOS FARMACEUTICOS, QUÍMICOS	306,347.71	2,583,223.41
COMBUSTIBLES	864,155.57	1,439,384.89
VESTUARIO BLANCOS Y PRENDAS	67,246.15	306,369.62
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	524,840.36	1,484,194.43
<b>TOTAL</b>	<b>7,451,643.29</b>	<b>10,976,993.96</b>
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
SERVICIOS BÁSICOS	957,597.19	1,335,149.79
SERVICIOS ARRENDAMIENTOS	3,358,896.21	1,337,076.42
SERVICIOS CIENTÍFICOS Y TECNICOS	714,678.46	2,221,729.75
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COM	786,872.15	735,258.19
SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACION Y MANT	1,247,941.58	2,197,127.64
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	55,476.28	1,132,477.86
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	43,035.59	80,677.18
SERVICIOS OFICIALES	625,613.41	3,332,686.34
OTROS SERVICIOS GENERALES	49,359.40	59,834.19
<b>TOTAL</b>	<b>7,839,470.27</b>	<b>12,432,017.36</b>
<b>GRAN TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>77,067,765.31</b>	<b>96,092,973.17</b>

	ENE-DIC 2021	ENE-DIC 2022
<b>AYUDAS SOCIALES</b>		
AYUDAS SOCIALES	32,084,879.95	40,760,332.40

Las ayudas sociales en el año 2022 aumentaron 8,675,452.45, Respecto al año anterior.

	ENE-DIC 2021	ENE-DIC 2022
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
DEPRECIACIONES BIENES MUEBLES	3,867,601.39	3,290,803.49
DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO Y OTROS GASTOS	26,111.23	35,190.04
<b>TOTAL</b>	<b>3,893,712.62</b>	<b>3,325,993.53</b>

<b>GRAN TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>113,046,357.88</b>	<b>140,179,299.10</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>8,153,591.07</b>	<b>28,268,943.40</b>

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

1. Modificaciones al patrimonio: Tipo y Naturaleza y monto.

El patrimonio del DIF se constituyen por los siguientes concepto:

- Ingresos de aportaciones simbolicas, tambien llamadas cuotas de recuperacion, por que su cuota esta muy alejada del costo real ,que se obtienen de otorgar bienes y servicios afines con el objeto del DIF, a la comunidad mas vulnerable. Y renta de terreno para antena de comunicaciones.
- Aportaciones por convenios Estatales
- Por el subsidio mensual de Gobierno Municipal
- De los recursos provenientes de los los intereses por inversiones
- Ganancias en tipo de cambio y otros ingresos.

Y sus montos de ENERO A DICIEMBRE 2022son los siguientes:

2. Recursos que modifican, montos y procedencia.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS CIFRAS EN PESOS		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
RENTA DE TERRENO PARA ANTENA	267,041.76	284,712.36
OTROS INGRESOS	45,145.81	188,108.39
INGRESOS POR SERVICIOS	279,350.00	1,161,985.34
INGRESOS VOLUNTARIADO	-	160,000.00
ASISTENCIA ALIMENTARIA Y A SOCIAL	765,989.00	516,544.02
<b>TOTAL</b>	<b>1,357,526.57</b>	<b>2,311,350.11</b>

ENERO A DICIEMBRE 2022 CIFRAS EN PESOS		
<b>INTEGRACIÓN</b>	<b>ENE-DIC 2021</b>	<b>ENE-DIC 2022</b>
A) INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,357,526.57	2,311,350.11
B) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	691,069.89	1,233,476.92
C) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	118,805,154.96	162,392,880.14



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

Notas a los Estados Financieros  
a) NOTAS DE DESGLOSE ANUAL  
Al 31 de Diciembre del 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)

D) TRANSFERENCIAS RESTO DEL SECTOR PUBLICO		-
E) INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS	346,197.53	2,510,535.33
<b>T O T A L</b>	<b>121,199,948.95</b>	<b>168,448,242.50</b>

IV NOTAS EL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</u>		
<u>CIFRAS EN PESOS</u>		
INTEGRACION	A DIC 2021	A DIC 2022
CAJA Efectivo	3,000.00	5,000.00
BANCOS	1,184,159.44	9,417,272.89
INVERSIONES TEMPORALES	15,770,514.44	24,466,200.55
<b>T O T A L</b>	<b>16,957,673.88</b>	<b>33,888,473.44</b>

IV ) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE FECTIVO

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

<u>CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS</u>		
<u>CIFRAS EN PESOS</u>		
INTEGRACIÓN	ENE-DIC 2021	ENE-DIC 2022
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
Origen	121,199,948.95	168,448,242.50
Aplicación	113,046,357.88	140,179,299.10
<b>Flujos Netos de Efv por Actividades de Operación</b>	<b>8,153,591.07</b>	<b>28,268,943.40</b>
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		
Origen	-	-
Aplicación	4,294,047.42	11,957,151.89
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion</b>	<b>- 4,294,047.42 -</b>	<b>11,957,151.89</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Origen	6,683,722.59	4,693,634.01
Aplicación	65,607.38	4,074,625.96
Otras aplicaciones de financiamiento	-	-
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>6,618,115.21</b>	<b>619,008.05</b>
<b>Incremento/Disminucion Neta en el Efv y equivalente</b>		
<b>Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes</b>	<b>10,477,658.86</b>	<b>16,930,799.56</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,480,015.02	8,302,769.52
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>16,957,673.88</b>	<b>6,480,015.02</b>

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

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	<b>168,448,242.50</b>
<b>2. Mas Ingresos contables No presupuestarios</b>	<b>168,448,242.50</b>
2.1 Ingresos Financieros	2,488,591.00
2.2 Incremento por variacionde inventarios	-
2.5 Otros Ings y beneficios varios	21,944.33
2.6 Otros Ings Contables y Presupuestarios	165,937,707.17
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	-
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	168,448,242.50
<b>4. Total de Ingresos Contables</b>	<b>168,448,242.50</b>

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.  
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022

<b>1.Total Egresos Presupuestarios</b>	<b>145,232,205.40</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>5,052,906.30</b>
2.2 Materiales y suministros	-
2.3 Mobiliario y equipo de administracion	-
2.4 Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	-
2.8 Maquinaria, otros equipos y herramientas	-
2.21 Otros Egresos presupuestarios no contables	5,052,906.30
<b>3. Mas gastos contables no presupuestarios</b>	<b>-</b>
3.7 Otros gastos contables no presupuestarios	-



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

Notas a los Estados Financieros  
a) NOTAS DE DESGLOSE ANUAL  
Al 31 de Diciembre del 2022

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


(CIFRAS EN PESOS)


4. Total de Gastos Contables	140,179,299.10
------------------------------	----------------

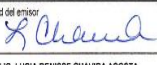
8. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)- No aplica

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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son verdaderos, completos y son responsabilidad del emisor.

  
C.P. NORMA G. ESPINOZA BASIO  
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

  
LIC. RAMON PACHECO SALDAÑA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

  
LIC. LUCIA DENISSE CHAVIRA ACOSTA  
DIRECTORA GENERAL