



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2023

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

NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

A.EFECTIVO 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. Dichas Inversiones ligadas a las cuentas de cheque, tienen disponibilidad inmediata.

El saldo al 30 de septiembre 2023 es de \$29,105,065.60 y el del 30 septiembre de 2022 es de \$49,270,658.05 importe inferior en \$20,165,595.45 al mismo periodo del 2022

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
INTEGRACIÓN			
CAJA Efectivo		50,000.00	58,500.00
BANCOS		8,598,017.96	3,033,579.58
INVERSIONES TEMPORALES		40,622,640.09	26,012,983.02
TOTAL		49,270,658.05	29,105,062.60

B.DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Corresponden principalmente a los derechos exigibles de cobro originados por el otorgamiento de gastos por comprobar Unidad Olivia Gastos para material didactico y ludico para el campamento de verano que tiene aproximadamente 500 alumnos inscritos. Tambien hay Derechos a recibir por Seguros pagados por anticipado.

El saldo al 30 de SEPTIEMBRE de 2022 y 2023 se integran como sigue:

B.DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES			AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
CIFRAS EN PESOS				
INTEGRACIÓN				
DEUDORES DIVERSOS			21,340.31	20,360.00
DERECHOS A RECIBIR POR PAGOS ANTICIPADOS			-	14,097.66
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS			381,785.98	-
TOTAL			403,126.29	34,457.66
C. INVENTARIOS	2. CUENTA ALMACEN	3	2,286,660.36	5,072,701.12
SUMA GRAN TOTAL		1+2+3	51,960,444.70	34,212,221.38

E.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.

E.INMUEBLES su saldo En 2023 es de 10,958,299.64 superior en 7,966,545.78 al 2022 que era de 2,991,753.86 de un comedor comunitario que se construyo, y el aumento se debe a que se recibio formalmente en donativo el Centro Comunitario Olivia Espinosa y el Comedor la Ladrillera estos 2 con finca y terreno, el resto de los inmuebles pertenecen al Municipio de Juarez y DIF solo los tiene bajo resguardo.



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2023

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

El saldo de los Activos no circulantes al 30 de SEPTIEMBRE de 2023 se integra como sigue:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES			
CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN		<u>AL 30 SEP 2022</u>	<u>AL 30 SEP 2023</u>
Bienes Inmuebles/construcciones en proceso		2,991,753.86	10,958,299.64
Bienes Muebles,		37,459,979.88	46,422,449.19
Activos Intangibles		17,149.00	17,149.00
Depreciación determinada/Amortización Acumulada	-	22,701,414.84	27,020,810.61
TOTAL		17,767,467.90	30,377,087.22

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, y sus vencimientos son a 30 días.

El saldo al 30 SEPTIEMBRE del 2023 es de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO			
CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN		<u>AL 30 SEP 2022</u>	<u>AL 30 SEP 2023</u>
PROVISION DE AGUINALDO		3,698,361.81	4,352,208.12
IMPUESTOS POR PAGAR		623,089.86	631,809.74
SERVICIO MÉDICO		492,482.51	527,216.69
FONDO DE PENSIONES Y JUBILACIONES		822,159.47	822,159.47
PROVEEDORES		351,032.30	768,311.06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		20,396.67	13,892.66
TOTAL		6,007,522.62	7,115,597.74

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Se registran los ingresos propios de la gestión a SEPTIEMBRE de 2023 que ascienden a un total de \$3,355,819.88 superior en \$1,625,315.49 al año 2022 que fue de \$ 1,730,504.39

Y se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN		<u>AL 30 SEP 2022</u>	<u>AL 30 SEP 2023</u>
RENTA DE TERRENO PARA ANTENA		209,768.85	226,026.03
OTROS INGRESOS		55,495.19	50,176.47
INGRESOS POR SERVICIOS		965,795.33	2,574,538.38
VOLUNTARIADO		160,000.00	
ASISTENCIA SOCIAL		38,860.02	77,851.00
ASISTENCIA ALIMENTARIA		300,585.00	427,228.00
TOTAL		1,730,504.39	3,355,819.88

Nota: Los 2 últimos es solo cuotas de recuperación del gasto bimensual de viveres de los Programas Estatales



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2023

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

Nota: se refiere a las últimas cantidad de \$427,228.00 y \$77,851.00 en 2023 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 absorbe el DIF Municipal.

INGRESOS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS APORTACIONES CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
MAS CONVENIO PARA AMMH	-	-
CONVENIO DIF ESTATAL	851,615.41	930,968.19
S U M A	851,615.41	930,968.19
MAS: TRANSFERENCIAS DE TESORERIA ,MUNICIPAL Y OTRAS	112,055,135.04	112,055,135.04
MAS; PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
MAS: INGRESOS OTROS AYUDAS SOCIALES		
DONATIVOS EN ESPECIE	36,993.93	25,604.32
DONATIVOS EN EFECTIVO	6,100,000.00	358,160.32
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
S U M A	118,192,128.97	112,438,899.68

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS CIFRAS EN PESOS			
INTEGRACIÓN	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023	
PRODUCTO FINANCIERO INTERESES GANADOS	1,559,294.30	2,347,432.16	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS- GANANCIA TC	19,672.49	12,300.79	
T O T A L	1,578,966.79	2,359,732.95	
GRAN TOTAL	1+2+3+4	122,353,215.56	119,085,420.70

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

EL IMPORTE ACUMULADO A SEPTIEMBRE 2023 FUE DE \$82,332,021.80 SUPERIOR EN \$15,544,569.56 AL MISMO PERIODO DEL 2022 QUE FUE DE \$ 66,787,452.24



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2023

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

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CIFRAS EN PESOS		
SERVICIOS PESONALES	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEPT 2023
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	38,576,359.82	43,332,597.48
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	1,780,139.05	3,943,540.41
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	9,707,281.95	12,263,532.03
SEGURIDAD SOCIAL	3,088,581.10	3,403,141.60
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	157,050.00	339,633.00
TOTAL	53,309,411.92	63,282,444.52
MATERIALES Y SUMINISTROS	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	664,073.65	865,750.80
MATERIALES DE LIMPIEZA	1,299,304.88	1,831,560.98
ALIMENTOS Y UTENSILIOS PARA ALIMENTOS	640,284.30	795,315.10
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN	669,698.01	1,006,111.02
PRODUCTOS FARMACEUTICOS, QUÍMICOS	2,349,029.03	1,486,057.53
COMBUSTIBLES	862,382.58	1,200,254.65
VESTUARIO BLANCOS Y PRENDAS	290,549.20	818,734.12
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	861,187.69	1,441,813.32
TOTAL	7,636,509.34	9,445,597.52
SERVICIOS GENERALES	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
SERVICIOS BÁSICOS	1,018,621.86	1,073,259.25
SERVICIOS ARRENDAMIENTOS	648,495.98	843,579.44
SERVICIOS CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	864,617.76	1,195,995.03
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COM	466,586.37	708,247.82
SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACION Y MANT	1,357,238.88	4,040,608.44
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	300,729.43	211,525.44
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	48,561.52	326,294.16
SERVICIOS OFICIALES	1,103,671.66	1,010,474.58
OTROS SERVICIOS GENERALES	33,007.52	193,995.60
TOTAL	5,841,530.98	9,603,979.76
GRAN TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	66,787,452.24	82,332,021.80

AYUDAS SOCIALES	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
AYUDAS SOCIALES	18,539,857.67	39,694,467.56

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
DEPRECIACIONES BIENES MUEBLES	2,488,505.42	4,994,183.48
DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO Y OTROS GASTOS	23,455.69	32,971.62
TOTAL	2,511,961.11	5,027,155.10

GRAN TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	87,839,271.02	127,053,644.45
--	----------------------	-----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido	Donaciones capital	1,028,457.82
--	--------------------	--------------



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2023

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

	Patrimonio Generado de ejercicios anteriores	28,177,987.62
2. Recursos que modifican al patrimonio generado	Cambios en el patrimonio	7,966,545.78
	Variación patrimonio ejercicios anteriores	28,268,943.40
	Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 7,968,223.76
PATRIMONIO NETO FINAL		57,473,710.86

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este saldo se integra como sigue:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACION	A SEP 2022	A SEP 2023
CAJA Efectivo	50,000.00	58,500.00
BANCOS	8,598,017.96	3,033,579.58
INVERSIONES TEMPORALES	40,622,640.09	26,012,983.02
TOTAL	49,270,658.05	29,105,062.60

Detalle de Adquisición de Bienes Muebles,
Adquisiciones que integran el Patrimonio Julio a Septiembre 2023

ADQUISICION DE BIENES MUEBLES PARA ACTIVO FIJO	
CIFRAS EN PESOS	
INTEGRACION	IMPORTE
DE JULIO A SEPTIEMBRE 2022	
ADQUISICION DE BIENES MUEBLES, ACTIVO FIJO	
JULIO	
ALARMA DE SEGURIDAD KIT INALAMBRICOS	11,490.00
20 COMPUTADORAS LENOVO \$22,813.55 CADA UNA	450,270.84
AGOSTO	
KIT CONTROL DE RONDAS, FICHAS DE CONTACTO	25,596.00
SEPTIEMBRE	
	-
SUMAN LOS ACTIVOS	487,356.84

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

VI CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	AL 30 SEP 2022	AL 30 SEP 2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	122,353,215.56	119,085,420.70
Aplicación	87,839,271.02	127,053,644.46



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
a) NOTAS DE DESGLOSE
Al 30 de SEPTIEMBRE del 2023

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

Flujos Netos de Efv por Actividades de Operación	34,513,944.54	-7,968,223.76
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Origen	0.00	0.00
Aplicación	4,389,717.01	9,361,580.21
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion	-4,389,717.01	-9,361,580.21
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	3,889,597.94	12,561,248.48
Aplicación	1,700,841.30	14,855.35
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	2,188,756.64	12,546,393.13
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes	32,312,984.17	-4,783,410.84
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	16,957,673.88	33,888,473.44
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	49,270,658.05	29,105,062.60

V CONCILIACIONES ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS

PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES ENERO A SEPTIEMBRE 2023 Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes al 1 de Enero al 30 Septiembre 2023 (Cifras en Pesos)		SEPT.2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios		119,076,320.45
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios		-
4. Total de Ingresos Contables		119,085,420.70
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondientes al 1 de Enero al 30 Septiembre 2022 (Cifras en Pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		124,166,702.90
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		-
3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios		-
4. Total de Gastos Contables		127,053,644.46

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 razonablemente correctos 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