



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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2024

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 junio 2024 es de \$8,387,670.97 y al de 30 JUNIO de 2023 es de \$31,566 817.63 importe inferior en \$23,179,146.66 al mismo periodo del 2023

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
INTEGRACIÓN	A JUN 2024	A JUN 2023
CAJA Efectivo	48,500.00	63,500.00
BANCOS	830,893.59	3,202,735.76
INVERSIONES TEMPORALES	7,508,277.38	28,300,581.87
TOTAL	8,387,670.97	31,566,817.63

B.DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Corresponden principalmente a los derechos exigibles de cobro originados por el otorgamiento de gastos por comprobar \$32,570.00 , derivados de viaticos a Tepic, congreso nacional de DIFs

El saldo al 30 de JUNIO de 2024 y 2023 se integran como sigue:

B.DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	A JUN 2024	A JUN 2023
DEUDORES DIVERSOS	-	-
DERECHOS A RECIBIR POR ANTICIPO Bienes o servicios	2,400.00	13,217.94
PRÉSTAMOS OTORGADOS/Gastos por comprobar	33,420.85	106,700.00
TOTAL	35,820.85	119,917.94
C. INVENTARIOS 2. CUENTA ALMACEN	4,591,432.19	5,891,727.38
SUMA GRAN TOTAL	13,014,924.01	37,578,462.95

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 es 10,958,299.64 del Comedor La ladrillera y Centro Olivia Espinosa, porque el DIF no tiene mas inmuebles, todos los edificios 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 JUNIO del 2024

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)

El saldo de los Activos no circulantes al 30 de JUNIO de 2024 se integra como sigue:

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	A JUN 2024	A JUN 2023
Bienes Inmuebles/construcciones en proceso	10,958,299.64	10,958,299.64
Bienes Muebles,	46,617,176.24	46,644,694.40
Activos Intangibles	17,149.00	17,149.00
Depreciación determinada/Amortización Acumulada	30,837,574.40	25,849,431.75
TOTAL	26,755,050.48	31,770,711.29

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 21 días.

El saldo al 30 JUNIO del 2024 es de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	A JUN 2024	A JUN 2023
PROVISION DE AGUINALDO	3,119,630.78	2,901,472.08
IMPUESTOS POR PAGAR	723,363.82	675,814.28
SERVICIO MÉDICO	508,100.70	536,494.20
FONDO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	822,159.47	822,159.47
PROVEEDORES	740,052.43	577,029.46
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	61,200.85	12,862.65
TOTAL	5,974,508.05	5,525,832.14

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Se registran los ingresos propios de la gestión de Abril a Junio de 2024 que ascienden a un total de \$ 1,566,230.94

Y se integran de la siguiente manera:

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	A JUN 2024	A JUN 2023
RENTA DE TERRENO PARA ANTENA	180,218.77	149,887.00
OTROS INGRESOS	44,752.98	32,220.00
INGRESOS POR SERVICIOS	1,169,612.84	1,046,941.74

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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2024

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

ASISTENCIA SOCIAL	16,573.35	294,123.00
ASISTENCIA ALIMENTARIA	155,073.00	65,730.00
TOTAL	1,566,230.94	1,588,901.74

Nota: los dos últimos son solo recuperación del costo bimensual de viveres de los Programas Estatales de viveres

Nota: se refiere a las últimas cantidades de \$16,573.35 y \$155,073.00 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.

**INGRESOS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS APORTACIONES
CIFRAS EN PESOS**

INTEGRACIÓN	ENE-JUN 2024	ENE-JUN 2023
TRANSFERENCIAS DE TESORERIA ,MUNICIPAL	74,703,424.08	75,049,778.19
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES (CONVENIO DIF ESTATAL)	543,844.97	526,678.55
INGRESOS OTROS AYUDAS SOCIALES	-	-
DONATIVOS EN ESPECIE	-	-
DONATIVOS EN EFECTIVO	-	-
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	-	-
SUMA	75,247,269.05	75,576,456.74

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
CIFRAS EN PESOS**

INTEGRACIÓN	ENE-JUN 2024	ENE-JUN 2023
PRODUCTO FINANCIERO INTERESES GANADOS	297,827.10	1,534,842.54
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	30,392.01	5.31
TOTAL	328,219.11	1,534,847.85
GRAN TOTAL	77,141,719.10	78,700,206.33

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

EL IMPORTE ACUMULADO ENE A JUNIO 2024 FUE DE \$54,069,488.41 INFERIOR EN \$409,273.46 AL MISMO PERIODO DEL 2023 QUE FUE DE \$54,478,761.87

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO
CIFRAS EN PESOS**

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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2024

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

	<u>ENE-JUN 2024</u>	<u>ENE-JUN 2023</u>
SERVICIOS PESONALES		
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	31,332,984.60	28,329,333.26
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,593,864.18	2,554,208.94
REMUNERACIONES ADICIONALES ESPECIALES	7,906,470.63	7,591,891.65
SEGURIDAD SOCIAL	2,446,532.12	2,215,283.60
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	351,480.00	323,670.00
TOTAL	44,631,331.53	41,014,387.45
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	188,882.95	365,825.85
EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,190.00	17,592.00
MATS Y UTILES DE IMPRESIÓN		-
MATS Y UTILES DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	8,397.92	30,780.80
MATERIAL IMPRESO E INFORMACION DIGITAL	247,388.35	47,429.68
MATERIALES DE LIMPIEZA	681,444.86	1,150,774.05
MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	57,769.69	74,620.11
ALIMENTOS Y UTENSILIOS PARA ALIMENTOS	398,926.26	475,887.02
MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN	15,131.39	951,605.77
VESTUARIO BLANCOS Y PRENDAS DE PROTECCION	182,258.17	542,700.13
PRODUCTOS FARMACEUTICOS, OTROS QUÍMICOS	405,881.98	1,144,766.50
COMBUSTIBLES	669,706.70	706,086.17
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	163,636.28	1,191,853.72
TOTAL	3,020,614.55	6,699,921.80
SERVICIOS GENERALES		
SERVICIOS BÁSICOS	748,585.30	869,403.74
SERVICIOS ARRENDAMIENTOS	377,369.60	631,142.74
SERVICIOS CIENTÍFICOS Y TECNICOS	163,559.09	574,120.07
SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COM	351,463.78	565,186.13
SERVICIOS DE INSTALACIÓN REPARACION Y MANT	1,098,422.99	2,766,887.19
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	76,828.35	199,623.84
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	47,466.00	208,962.30
SERVICIOS OFICIALES	3,543,391.97	756,925.53
OTROS SERVICIOS GENERALES	10,455.25	192,201.08
TOTAL	6,417,542.33	6,764,452.62
GRAN TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	54,069,488.41	54,478,761.87

	<u>ENE-JUN 2024</u>	<u>ENE-JUN 2023</u>
AYUDAS SOCIALES		
AYUDAS SOCIALES	31,644,097.32	22,699,602.28

	<u>ENE-JUN 2024</u>	<u>ENE-JUN 2023</u>
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
DEPRECIACIONES BIENES MUEBLES	2,658,723.95	3,113,358.17
DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO Y OTROS GASTOS	8,515.98	27,076.53
TOTAL	2,667,239.93	3,140,434.70



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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2024

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)

GRAN TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	88,380,825.66	80,318,798.85
--	----------------------	----------------------

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

El patrimonio del DIF se constituyen por los siguientes concepto:

- a) Ingresos de aportaciones simbolicas que se obtienen de otorgar bienes y servicios afines con el objeto del DIF, a la comunidad mas vulnerable, niñas, niños, adultos mayores.
Y renta de terreno para antena de comunicaciones.
- b) Aportaciones por convenios Estatales
- c) Por el subsidio mensual de Gobierno Municipal
- d) De los recursos provenientes de los los intereses por inversiones
- e) Ganancias en tipo de cambio y otros ingresos.

Y sus montos de ENE A JUNIO 2024 son los siguientes:

INGRESOS		
ENERO A JUNIO 2024		
CIFRAS EN PESOS		
INTEGRACIÓN	ENE-JUN 2024	ENE-JUN 2023
A) INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	1,566,230.94	1,588,901.74
B) PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	543,844.97	526,678.55
C) TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	74,703,424.08	75,049,778.19
D) INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS INGRESOS	328,219.11	1,534,847.85
T O T A L	77,141,719.10	78,700,206.33

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 JUNIO 2024	A JUNIO 2023
CAJA Efectivo	48,500.00	63,500.00
BANCOS	830,893.59	3,202,735.76
INVERSIONES TEMPORALES	7,508,277.38	28,300,581.87
T O T A L	8,387,670.97	31,566,817.63

Detalle de Adquisicion de Bienes Muebles,
Adquisiciones que integran el Patrimonio Abril a Junio 2024

ADQUISICION DE BIENES MUEBLES	
CIFRAS EN PESOS	



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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2024

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)

INTEGRACION	IMPORTE
DE ABRIL A JUNIO 2024	
MINI SPLIT INVERTER F/C 2 T 220V	15,375.06
MINI SPLIT INVERTER F/C 2 T 220V	15,375.06
T O T A L	30,750.12

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	<u>ENE-JUN 2024</u>	<u>ENE-JUN 2023</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	77,141,719.10	157,929,737.57
Aplicación	85,705,069.75	172,288,678.19
Flujos Netos de Efv por Actividades de Operación	-8,563,350.65	-14,358,940.62
Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión		
Origen		0.00
Aplicación	94,154.33	12,487,243.80
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion	-94,154.33	-12,487,243.80
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	6,971,834.01	0.00
Aplicación	20,033,933.97	26,142,433.96
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-13,062,099.96	-26,142,433.96
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalentes	-21,719,604.94	-49,977,346.09
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	9,442,606.25	33,888,473.44
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,387,670.97	9,442,606.25

V CONCILIACIONES ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
ENERO A JUNIO 2024		
Conciliacion entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondientes al 1 de Enero al 30 Junio 2022		
	(Cifras en Pesos)	
	<u>ENE-JUN 2024</u>	<u>ENE -JUN 2023</u>
1. Total de Ingresos Presupuestarios	77,133,550.93	78,703,401.56
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	77,141,719.10	78,700,206.33
3. Menos Ingresos presupuestarios No Contables	77,133,550.93	78,703,401.56
4. Total de Ingresos Contables	77,141,719.10	78,700,206.33
Conciliacion entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables		



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

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de JUNIO del 2024

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(CIFRAS EN PESOS)

Correspondientes al 1 de Enero al 30 Junio 2023

(Cifras en Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	78,513,862.26	79,695,157.24
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	78,513,862.26	79,695,157.24
3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios	88,380,825.66	80,318,798.85
4. Total de Gastos Contables	88,380,825.66	80,318,798.85

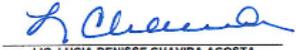
8. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)- No aplica

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 responsabilidad del emisor.


L.C. MARTHA L. VALVERDE ARAGÓN
CONTADORA


LIC. RAMÓN PACHECO SALDAÑA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


LIC. LUCÍA DENISSE CHAVIRA ACOSTA
DIRECTORA GENERAL



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

Notas a los Estados Financieros
c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Al 30 de JUNIO del 2024

INTRODUCCIÓN:

El Sistema para el DIF del Municipio de Juárez es un Organismo Público descentralizado de la Administración Municipal el cual se integra por un órgano Honorario que es el Consejo, Una Dirección General, una Subdirección, una Dirección Administrativa, 31 Dependencias de Servicios a la comunidad, a través de las cuales se busca promover el desarrollo Integral Familiar mediante programas de atención, orientación, prevención y ayuda en favor de las familias más vulnerables de la ciudad. Proporcionar asistencia a los adultos mayores con un programa integral que provee asistencia alimentaria, prevención de salud, activación física y actividades lúdicas, que les permita mejorar su calidad de vida. A las personas con alguna discapacidad se les diagnostica la terapia indicada de rehabilitación y se proporciona la Rehabilitación Física, además de trasladarlos al centro de Rehabilitación y regresarlos a sus hogares. Estimular el desarrollo integral de los niños, niñas, adolescentes y adultos mayores a través de los centros de atención social y Educativa para las familias con programas, escolares, ocupacionales y de alimentos, así como Atención Psicológica para las familias que así lo soliciten, y se preocupa por hacer llegar alimentos preparados a los más vulnerables a través de sus comedores comunitarios en zonas estratégicas vulnerables. Comedores escolares, etc.

1. DESCRIBIR EL PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO:

El Sistema para el DIF del Municipio de Juárez cuenta para este ejercicio con un presupuesto aprobado anual de \$149,406,850.00

2. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente.

Fue creado por Decreto Numero 394-85-7-P.E. el 30 de Mayo de 1985. Por El Ciudadano Oscar Ornelas K. Gobernador Constitucional del Estado Libre y Soberano del Estado de Chihuahua reunido en periodo extraordinario Decreto la creación de este organismo público descentralizado de la Administración Municipal, denominado Sistema para el DIF del Municipio de Juárez con personalidad jurídica, competencia y patrimonios propios, y el H. Congreso del Estado expidió el Presente decreto. Mismo que fue publicado en el Periódico Oficial de fecha 21 de Septiembre de 1985.

b) Principales cambios en su estructura. Del b1 al b14.

b1. Entre las mejoras que se han realizado se encuentra que el Área de Asistencia Social se amplió su fuerza de trabajo para potenciar los servicios a la comunidad. También en Asistencia Social se incrementó la ayuda de aparatos funcionales para las personas de escasos recursos que así lo requieran, generando una mayor cobertura social.

b2. El departamento de Asistencia Alimentaria ahora esta trabajando 4 comedores comunitarios distribuidos de manera estrategica en la ciudad, uno Colonia Siglo XXI, colonia El Barreal, Col Montada y Colonia Olivia Espinoza con servicio de platillos para llevar o tambien comedor abierto al publico todo esto segun indique el semaforo preventivo de la Pandemia COVID siempre considerando la importancia que permanezca esta ayuda que Diariamente alimenta a 575 personas. ademas Asistencia Alimentaria da seguimiento de todos los programas Alimentarios en cooperacion interinstitucional con DIF Estatal en 45 comedores escolares con desayunos calientes, 21 comedores comunitarios que se les entregan despensas que ellos solicitan segun sus necesidades cada 2 meses, tambien se entregaron 6 huertos horticolas en 6 escuelas primarias, Se plantaron 15 arboles frutales en cada una de las 8 escuelas beneficiadas y otros 15 arboles frutales en el comedor la montada, se provio de 1 gallinero en un comedor comunitario, todo esto en mejora del objeto del DIF.

b3. También ha crecido el área de Atención Psicológica con 4 Centros de Atención, uno en Casef Sevilla, otros en Casef Zapata, Casef Sur Ote y Unidad Olivia Espinoza debido a la necesidad de ayudar a la salud mental de los ciudadanos y la gran demanda de este servicio dada la descomposición del tejido social, y actualmente tambien por las secuelas que dejo el confinamiento de las familias por la pandemia COVID19.

b4. Cabe mencionar la Unidad Básica de Rehabilitación UBR ubicada en la Colonia Madero, dedicada a dar terapias físicas de rehabilitación, se amplió con una área para terapia del lenguaje y con tres consultorios de terapeutas, tambien acondiciono y equipo una area de estimulacion sensorial y en Colonia Olivia Espinoza en el centro comunitario del mismo nombre se abrió un nuevo centro Unidad Basica de Rehabilitacion Gimnasio Adaptado, cuenta con equipamiento para las terapias, Medico Fisiatra, Terapeutas, nueva camioneta adaptada para traslado de usuarios al centro UBR, y continua con su servicio con las 2 camionetas adaptadas para trasladar a los usuarios al centro en colonia Fco. I. Madero a tomar su terapia con los protocolos sanitarios adecuados. Y en Julio de 2022 se inauguro un nuevo centro de rehabilitacion integral, equipado para dar terapias fisicas en el Gimnasio Adaptado ubicado en Blvd Teofilo Borunda y calle de las Parcelas S/N, Colonia Portales de Abadia, en el Parque Central. Este es el tercer centro de Rehabilitacion con que cuenta el DIF Municipal y continuan dando servicios a la comunidad.

b5. En el Albergue Granja Hogar se continua con una area de Estimulacion Multisensorial, se hizo la renovacion del Salon Montesory, equipado con sus muebles de madera y se continua equipando con material educacional especializado.

b6. Las 2 unidades médicas móviles continúan dando servicio una Pediátrica y otra Geriátrica para llevar a las colonias servicios médicos preventivos, además de contar con una unidad de Pediculosis para el programa "cabeceas limpias" que da servicios en las escuelas primarias que así lo requieran y en los eventos masivos municipales.

b7. Los "Centros de Atención al menor y las familias" "CAMEF", cambiaron su denominación a "CASEF" "Centro de Atención Social y Educativa para las familias", actualmente son 5 y estan trabajando, con los mismos servicios Educativos escolarizado de Primaria, Secundaria, Preparatoria, Talleres de Ingles, pintura, deportes, Club de tareas, etc.



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

Notas a los Estados Financieros c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Al 30 de JUNIO del 2024

- b8. Continúa trabajando el nuevo centro de atención social y educativa para las familias llamado Unidad Olivia Espinoza en el Sur Oriente de la Ciudad, para hacer llegar mas servicios a la comunidad de aquella Area Vulnerable, que como mencione ademas incluye una Unidad Basica de Rehabilitacion, Atencion psicologica, Comedor comunitario etc.
- b9. Se creo el nuevo departamento Bienestar Infantil, en este año se llevaron a cabo convenios de Colaboracion con 86 CAIS (Centros de Atencion Infantil), Convenios de Colaboracion con 8 albergues, y convenios con 33 Asociaciones Civiles dando como resultado un padron de 3600 beneficiarios de la becas para el cuidado diario de infantes. Otorgaron 200 certificaciones a cuidadoras. y actualmente inspeccionan 200 CAIS que para llevar a cabo dicha inspeccion se hicieron 547 visitas en el año.
- b10. Se abrieron al Publico 2 unidades para la prevención, detección y atención de los efectos de la exposición a la violencia en mujeres, niñas, niños y adolescentes de manera integral, ofreciendo terapia psicologica y talleres de fortalecimiento familiar, desarrollo humano, crianza positiva entre otros, todo esto coordinado con una estrategia de articulacion interinstitucional entre DIF, SSPM(Secretaria de Seguridad Publica) y IMM(Instituto Municipal de la Mujer) a las familias del sector Riveras del Bravo con la Unidad Riveras Florece, y en la Colonia Plutarco Elias Calles en el Deportivo Centenario de la Constitucion la Unidad Centenario Florece. Estas Unidades Florede cuentan cada una con 5 psicologos y 2 talleristas que dan paticas en escuelas de prevencion del suicidio, embarazo adolescente, Abuso sexual, drogadiccion etc. Salud mental para niños niñas, adolescentes y papas.
- b11. A la Coordinacion del Adulto Mayor se le asignaron oficinas independientes en un lugar centrico de facil acceso, frente al Parque del Monumento a Juarez, con baños especiales, climatizada, y piso antiderrapante para seguridad de los adultos mayores.
- b.12 Los 4 comedores comunitarios incrementaron el servicio a mas comensales beneficiados:
- | | |
|---|--|
| aumento de 100 a 170 comensales | Comedor la Montada |
| Comedor El Barreal beneficia a 250 comensales en su mayoría inmigrantes | Comedor SXXI aumento 60 a 100 comensales |
| comensales beneficiados. | Comedor Olivia E aumento a 150 |
- b.13 Se dono a todas las escuelas de gobierno, shampoos y gel para pediculosis, asi como la unidad pijoitos, continua dando servicio a las escuelas que lo solicitan.
- b.14 Se llevaron a cabo capacitaciones integrales en materia de cuidado y atencion infantil, a 240 cuidadoras con SECACEL (Centro de capacitacion y certificacion laboral de Cd Juarez)
- b.15 Se firmaron 32 convenios de colaboracion con organizaciones de la Sociedad Civil, para brindar un apoyo mensual para su operatividad de \$10,000.00 cada apoyo mensual.
- b.16 Se ha convocado a la red de profesionales en psicologia (REMUPPSI) en colaboracion con el Instituto Municipal de la Mujer (IMM) Y Seguridad Publica en donde se pretende homologar los procedimientos y profesionalizar a todos los psicologos del municipio.
- b.17 Se incorporo al equipo de los Centros de Atencion Psicologica del DIF , 3 psicologas talleristas e imparten en los CASEFS, Escuelas de todos los niveles, Asociaciones Civiles e Instituciones que asi lo soliciten, talleres y platicas con el fin de promover la salud mental de la poblacion juarense, y asi mejorar el tejido social.
- b.18 Ademas mensualmente se capacita al personal de los Centros de atencion psicologica del DIF (CAP) Con profesionales externos, o haciendo intercambio profesional interno. Incluyendo ejercicios de autocuidado para evitar el burn out de los psicologos.(Para su descarga emocional)

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) **Objeto Social** : El sistema tiene por objeto:

En su Artículo Segundo. Del Decreto de Creación

I.Promover el bienestar social y prestar servicios de asistencia social, conforme a las normas de la Secretaria de Salud;

II.y tendrá atribuciones semejantes a las del DIF Estatal

Misión, Visión, Nuestros Valores Misión

Mision . Promover el desarrollo integral de las familias con un enfoque humano y equitativo a través de programas asistenciales, productivos, preventivos y de protección de derechos y promoción de valores.

Visión

Ser reconocidos como la institución en materia de asistencia social de mayor relevancia en nuestra ciudad, con enfoque de inclusión, prevención y de intervención. Agentes generadores de cambio, gestión y resolución.

Ser ejes de vinculación y acción para impulsar el desarrollo de la salud física y mental, recreación, educación y cultura. Sembradores de valores y difusores de los derechos de los niñas, niños y adolescentes.

Brindar el mejor servicio a las familias más desprotegidas y personas en condiciones de vulnerabilidad.

Valores

* Amor: desear y procurar el bien al prójimo.

* Honestidad: actuar con rectitud.

* Respeto: actuar sin perjudicar a los demás.

* Responsabilidad: hacer de manera correcta lo que me corresponde

* Equidad: Ser justos partiendo del principio de la igualdad, pero considerando las necesidades individuales y las circunstancias de cada persona. Con justicia , etica y equilibrio.

b) Principal Actividad.

ACTIVIDAD. Servicios de orientación y trabajo social para la niñez, la juventud, prestados por el sector público.



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Al 30 de JUNIO del 2024

c) **Ejercicio Fiscal.** 1 Enero 2024 al 31 Diciembre 2024

d) **Régimen Jurídico.** Persona Moral con fines no lucrativos.

e) **Consideraciones Fiscales del ente:**

Declaración mensual ISR retenciones por Sueldos y salarios

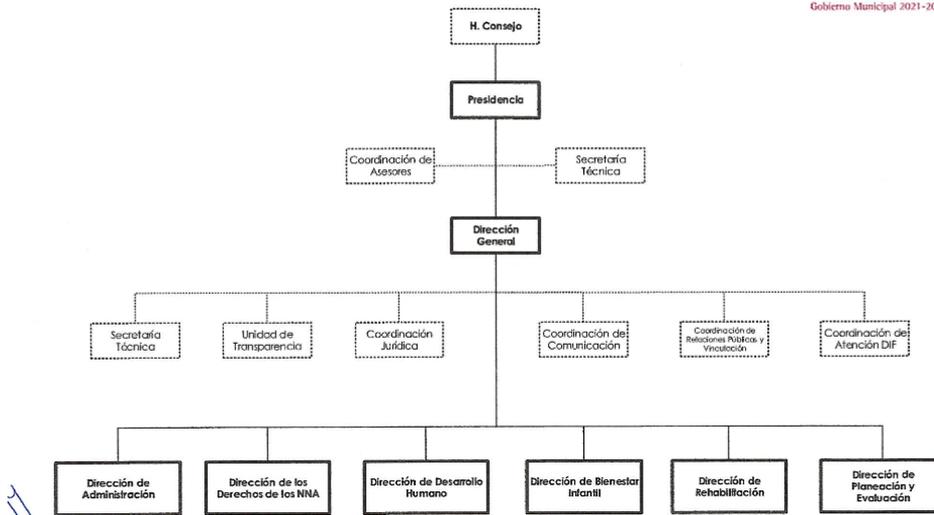
Declaración mensual ISR por las retenciones por servicios profesionales

Declaración mensual ISR por las retenciones a los trabajadores asimilados a salarios Declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS Declaración mensual Impuesto sobre nomina

f) **Estructura organizacional básica.**



Estructura Orgánica



g) **Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**
 No Aplica.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados financieros se prepararon de conformidad con las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la normatividad contable y presupuestal de la Administración Pública del Estado de Chihuahua, así como las políticas contables y de agrupación emitidas por la Comisión Nacional de Armonización Contable (CONAC).

El efectivo y equivalentes y las aportaciones a recibir en efectivo o equivalente se registran a valor nominal, los bienes muebles se registran al costo de adquisición, la contabilidad se realiza en tiempo real, la estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes se determina sobre saldos específicos que lo ameritan de forma anual.

Las cuentas por pagar a corto plazo y otros pasivos a corto plazo se registran a valor nominal. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados financieros y los criterios de su aplicación son a valor razonable, considerando que la (IFAC) Federación Internacional de Contadores expresa el Doctor Armando M. Casal al citar esta norma el valor razonable, valores realizables o valores de mercado como sinónimos.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización. 1. Se actualizaron los Activos Fijos, altas y bajas. Se autorizó el nuevo reglamento Interior del trabajo. Se publicó en el Diario Oficial el Reglamento del Sistema para el DIF del municipio de Juárez.

2. Desconexión o reconexión infraccionaria.

Sin información que revelar.

b) Operaciones en el extranjero

Sin información que revelar.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

Sin información que revelar.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido

Sin información que revelar

e) Beneficios a Empleados:

Respecto a previsión social, El servicio médico se paga mensualmente al Municipio, Porque es una prestación de servicios médicos municipales, el empleado aporta un 3% y el DIF aporta un 8% de su salario bruto.



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Al 30 de JUNIO del 2024

f) Provisiones:

Se provisionara en 2024 \$519,938.50 pesos mensualmente, cuyo objetivo es crear la provision relativa al costo anual del Beneficio del Aguinaldo de los empleados se calcula en base al monto histórico y se proyecta la provisión mensual en un plazo de 11 meses de Enero a Noviembre para que se acumule durante el año \$5,719,323.50. y se pagara en Noviembre 1ra parte de aguinaldo y la 2da parte de aguinaldo se pagara en Enero del 2025

g) Reservas

Sin información que revelar

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar

i) Reclasificaciones

Sin información que revelar

j) Depuración y cancelación de saldos: Sin información que revelar

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

a) Activos en Moneda Extranjera.

Cuenta Bancaria en Dólares en Banamex con \$16,157.29 Dólares .

b) Pasivos en moneda extranjera.

Sin información que revelar

c) Posición en moneda extranjera.

\$16,157.29 dólares en cuenta de cheques en BANAMEX

d) Tipo de Cambio

\$ 18.3773 pesos al 30 de Junio 2024

e) Equivalente en moneda nacional.

\$16,157.29 dólares equivalente a \$296,927.37 pesos

\$296,927.37 pesos

Protección de riesgo por variación en el tipo de cambio.

Esta moneda presenta un deslizamiento no significativo en el tipo de cambio.

7) Reporte analítico del Activo

a) Vida Útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Se registran al costo de adquisición y la depreciación y amortización y calcula conforme al método de línea recta a partir del mes de su adquisición y los porcentajes utilizados son los siguientes: Remitirse a Formato 28 para ver el listado de Activos Fijos adquiridos en este tercer trimestre 2023

b)	VIDA UTIL AÑOS	% DEPRECIACION ANUAL
Mobiliario y equipo de administración	10	10
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	3	33.3
Equipos y aparatos audiovisuales	3	33.3
Cámaras fotográficas y video	3	33.3
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5	20
Equipo de transporte	5	20
Maquinaria y otros equipos y herramientas	10	10

Las altas, bajas del Activo Fijo, cambios de resguardante se actualizan mensualmente. Y las depreciaciones se actualizan semestralmente.

b)Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. Sin información que revelar

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo

Sin información que revelar

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de intereses de las inversiones financieras

El riesgo por tipo de cambio represento un leve porcentaje a la baja al tipo de cambio de año anterior en esta fecha.

Respecto al riesgo del tipo de intereses de las inversiones financieras, no existe ningun riesgo, ya que se hacen inversiones en valores a corto plazo, de gran liquidez, facilmente convertibles en efectivo,. Inversiones respaldadas con papeles de Gobierno Federal y Banco de Mexico, Inversiones de Conservacion, considerado el instrumento mas seguro que existe en el mercado. Dichas inversiones ligadas a las cuentas de cheques tienen disponibilidad inmediata.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad

Sin información que revelar

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo

Se actualizaron las Bajas de los Activos por deterioro, inservibles y cumplimiento de vida util

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones efectos contables,

Sin información que revelar

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más

efectiva. Sin información que revelar



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE JUÁREZ
Notas a los Estados Financieros
c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Al 30 de JUNIO del 2024

8. Fideicomisos Mandatos y Análogos.

a) Por ramo administrativo que los reporta.
Sin información que revelar.

b) Disponibilidades
Sin información que revelar

9. Reporte de la Recaudación Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo

La proyección de la recaudación, corresponde al subsidio que el Gobierno Municipal de Cd. Juárez otorga al DIF del presupuesto anual de \$149,406,850.00, en el corto plazo fueron ministraciones mensuales de \$12,450,570.32.

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Sin información que revelar

11. Calificaciones otorgadas.

Sin información que revelar

12. Proceso de Mejora

a) Principales políticas de control interno. Y b) medidas de desempeño financiero, metas y alcance. Se capacita al personal Administrativo respecto a la Contabilidad Gubernamental y se continua con el programa Tibuame, con la finalidad de cumplir con la Contabilidad Gubernamental y la armonización contable de la CONAC en un afán de tener una mejora continua y continuar con la contabilidad en tiempo real y cumplir con la ASECH Y CONAC.

13. Información por segmentos

Sin información que revelar

14. Eventos posteriores al cierre

Sin información que revelar

15. Partes relacionadas

El Sistema para el DIF DEL Municipio de Juárez, es un organismo descentralizado del Gobierno Municipal de Cd. Juárez, Chih. Al 30 de Junio del 2024, 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.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


L.C. MARTHA L. VALVERDE ARAGÓN
CONTADORA


LIC. RAMÓN PACHECO SALDANA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO


LIC. LUCIA DENISSE CHAVIRA ACOSTA
DIRECTORA GENERAL