

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Este rubro se integra por efectivo y bancos los cuales se desglosan como sigue:

Efectivo. - se compone por 18 fondos revolventes asignados a diferentes áreas de este organismo por un total de \$106,000.00

Bancos. - se compone por 21 cuentas bancarias y sus saldos se encuentran debidamente conciliados; a continuación se desagregan según su fondo-fuente de financiamiento.

Recursos Estatales	\$ 11'221,432.23
Recursos Federales (FISE 2015)	\$ 1,709.22
Recursos Federales (FAM Ramo 33)	\$ 2,779.21
Recursos Federales (Ramo 12 DIF Nacional)	\$ 2'798,412.76
Recursos Propios	\$ 42'378,694.95
Fondo de Ahorro del trabajador	\$ <u>5'698,889.80</u>
Total	\$ 62'101,918.17

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Los importes al cierre 2015 más representativos corresponden a lo siguiente:

Subsidio pendiente de recibir por parte de Gobierno del Estado por un importe de \$5'866,012.77, Dicho importe representa el 69.5% del total de los deudores.

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

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Servicios prestados en el Centro de Rehabilitación y Educación Especial (CREE) Chihuahua y el Centro de Rehabilitación Integral Física en Cd. Juárez, a las siguientes Instituciones; Instituto Chihuahuense de Salud, Pensiones Civiles del Estado, Servicios de Salud y el Instituto Mexicano del Seguro Social por un importe de \$1'915,008.00, correspondiente a un 23% del total de los deudores.

Almacenes

Contienen insumos alimentarios que se distribuyen a los municipios y se adquieren con recursos del Ramo33 (FAM). Se maneja el método de valuación PEPS, el cual es el más conveniente debido a que se manejan productos perecederos y por tal motivo debemos dar salida al producto que tiene mayor antigüedad.

Bienes Muebles e Inmuebles

Muebles

Las adquisiciones más significativas durante el ejercicio 2015 fueron:

- Mobiliario y equipo para la Subprocuraduría de cd. Juárez
- Mobiliario, equipo médico y de laboratorio para equipar el Centro de Rehabilitación Integral (CRI) ubicado en Cd. Cuauhtémoc, Chihuahua.
- Aparatos para ejercicios y Juegos para el Parque Acuático.
- Equipo de sistema de cobro automatizado en el estacionamiento del Centro Semilla
- 1 Equipo de Transporte Tsuru para reposición de vehículo siniestrado
- Equipos de cómputo para las 11 Subprocuradurías
- 1 Lavadora para Casa Cuna
- Herramientas para el área de Recursos Materiales como máquina de soldar, moto cultivadora, sierra circular, Hidrolavadora de gasolina con motor entre otras
- Lote de Juegos Infantiles de madera para el parque Divertidif y Parque Acuático
- Mesas plegables para centro semilla (eventos)

Los saldos de bienes muebles al 31 de Diciembre son los siguientes:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 46'605,988.18
Equipo de Transporte	\$ 32'791,366.09
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 1'303,650.44
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-\$ 59'433,219.12

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

LIC. IRAD IVAN ENCINAS MORENO
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA GUADALUPE ARMENDARIZ FLORES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Inmuebles

Con el objeto de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se realizó un avalúo a los inmuebles que se encuentran registrados en este organismo, derivado de lo anterior se realizaron los ajustes necesarios en contabilidad para que los importes de los inmuebles sea el que se determinó según el avalúo,

Así mismo se realizaron las siguientes bajas en inmuebles.

Inmueble ubicado en reserva territorial denominada Robinson, carretera Aldama km 3.5 (Instalaciones de las antiguas Ferias Santa Rita) por revocación de contrato de donación.

Inmueble ubicado en calle lilas No. 29 col. Obrera, Mpio. Matamoros,(Albergue Villa Matamoros) por Donación para albergue “casa hogar nueva esperanza”

Los saldos de bienes Inmuebles al 31 de Diciembre son los siguientes:

Terrenos \$207'133,751.93

Edificios \$311'385,079.65

PASIVO

Las cuentas por pagar están representadas por adeudos a proveedores, acreedores y retenciones de impuestos.

Proveedores por pagar a corto plazo

En el saldo al cierre del ejercicio 2015 por \$6'788,120.95 los proveedores más representativos son los siguientes:

Carlos Cano Villalobos (pañales) \$1'228,809.51 vencimiento a 240 días

Equipos Interferenciales de México (equipamiento UBR) \$ 789,241.69 vencimiento a 30 días

Comercializadora e Importadora GUFASA SA CV (balones) \$1'675,625.11 vencimiento a 60 días

Fisiolab, SA CV (equipamiento UBR) \$ 362,611.00 vencimiento a 30 días

Comercializadora IAN, SA CV (cobijas) \$ 323,785.00 vencimiento a 30 días

Integradora Estatal de Productores de Chih, SA CV (Frijol) \$ 520,000.00 vencimiento a 30 días

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

LIC. IRAD IVAN ENCINAS MORENO
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA GUADALUPE ARMENDARIZ FLORES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo

En el saldo al cierre 2015 por \$19'364,402.52 las cuentas más representativas son:

Almacén FAM por \$11'305,543.51 esta cuenta es la contrapartida del importe en Almacenes.

Fondo de Ahorro \$5'698,896.80 en esta cuenta se concentran los recursos del Fondo de Ahorro de los Empleados.

DIF Nacional reintegros a la Tesorería de la Federación de los recursos no ejercidos de los programas de Ramo 12 por un importe de \$763,471.23

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATIMONIO

Las modificaciones al Patrimonio realizadas en este ejercicio 2015, se deben a los avalúos a los inmuebles, así como a las bajas de inmuebles por concepto de revocación de donación y donación.

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN.- Se obtuvieron ingresos en el ejercicio 2015 por un total de \$506'128,377.89 mismos que se desglosan en base al clasificador por rubro de ingreso (tercer nivel)

4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados \$79'112,907.12

4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$425'800,306.52

4.3.1 Ingresos Financieros \$1'215,164.25

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.- Se ejercieron Gastos por un total de \$533'103,070.39, siendo los más representativos los siguientes:

- Gastos por Servicios Personales \$108'539,178.88 (Sueldos, salarios, gratificación anual y demás prestaciones de personal).
- Gastos por Servicios Generales \$114'128,967.94 (Servicios básicos (agua, luz, telefonía), Arrendamientos, Mantenimientos a Bienes Muebles e Inmuebles, Viáticos, Servicios Oficiales/programas: Día del niño, día de la familia, giras a los municipios por parte de la presidencia, entre otros).
- Ayudas Sociales \$289'143,370.18 (Apoyo a familias de escasos recursos, temporada invernal, pañales y alimentos para personas discapacitadas, apoyo a municipios, apoyo a escuelas e instituciones, apoyo a menores y adultos albergados, atención a personas con discapacidad, centros de recuperación nutricional y albergue materno (CERENAM), apoyo con vestimenta a población vulnerable, equipamiento de espacios alimentarios, proyectos productivos, protección y desarrollo integral de la infancia, fortalecimiento a las procuradurías, desarrollo comunitario, entre otros) en el rubro de Ayudas Sociales se integra el Programa alimentario FAM (Ramo 33) que durante el ejercicio 2015 se ejercieron \$202'832,626.70, otro de los programas que se registran en este rubro son los provenientes de Ramo 12 por un importe de \$8,719,260.53

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

LIC. IRAD IVAN ENCINAS MORENO
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA GUADALUPE ARMENDARIZ FLORES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

(Pesos)

Ente Público: DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

B) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Para la elaboración de los Estados Financieros se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables

1) Autorización e Historia.

El Sistema para el desarrollo integral de la familia de Chihuahua es un organismo público descentralizado que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio según su decreto de creación No. 499/77 publicado en el periódico oficial del estado en fecha 04 de mayo de 1977.

Reformado mediante decreto 644/09 II, publicado en el periódico oficial del estado en fecha 28 de octubre del 2009, mismo que da origen a la Ley de Asistencia Social Pública y Privada para el Estado de Chihuahua, estableciendo en el capítulo VI, artículo 24 su denominación como Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Chihuahua, identificado legalmente con la denominación "DIF ESTATAL"

2) Organización y Objeto Social

El "DIF ESTATAL", es la entidad rectora de asistencia social en el Estado, y tiene como objetivos la prestación de servicios de asistencia, representación, y orientación jurídica, el incremento de la interrelación sistemática de acciones que en la materia lleven a cabo las instituciones públicas y privadas ; así como establecer los lineamientos para garantizar la integridad y calidad en la prestación de los servicios en los establecimientos de asistencia social y privada que atiendan a personas menores de edad, adulto mayores y en situación de discapacidad, coordinándose con los organismos para la asistencia social publica en los municipios y con los sectores social y privado

Procurando la homologación en la calidad de los servicios, promoviendo acciones que contribuyan a la difusión y protección de los derechos de las personas, así como a la prevención y superación de cualquier tipo de vulnerabilidad.

Lo anterior de acuerdo en lo establecido en el artículo 25 de la Ley de Asistencia Social, Pública y Privada para el Estado de Chihuahua, el cual norma las atribuciones que tiene el organismo para el cumplimiento de su objeto.

3) Consideraciones Fiscales del Ente.

Este organismo se encuentra inscrito ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público con Registro Federal de Contribuyentes DID7704193G0, bajo el régimen de Persona Moral con fines no lucrativos.

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

LIC. IRAD IVAN ENCINAS MORENO
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA GUADALUPE ARMENDARIZ FLORES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

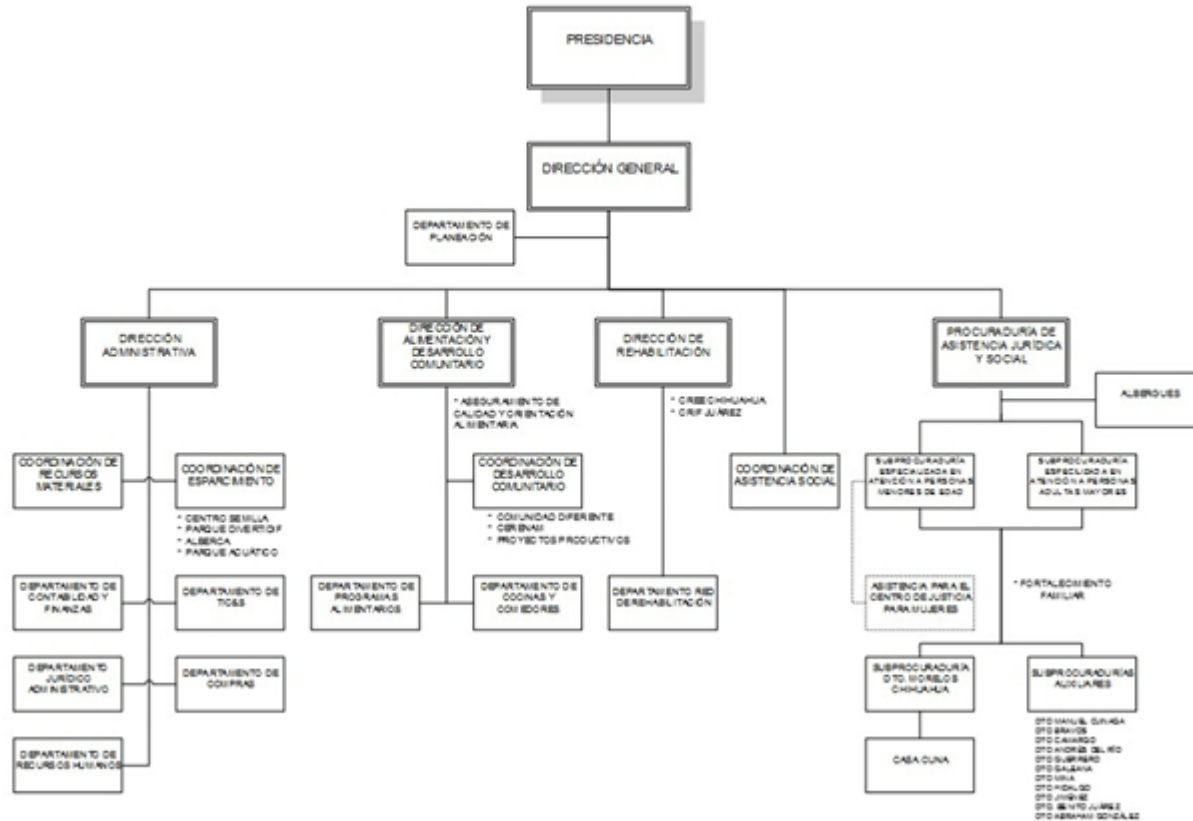
Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

4) Estructura Organizacional

DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA
ORGANIGRAMA 2015



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

LIC. IRAD IVAN ENCINAS MORENO
 DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA GUADALUPE ARMENDARIZ FLORES
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

5) Calificaciones Otorgadas

- **Auditoría Superior del Estado de Chihuahua.** / Índice de Rendición de Cuentas (IRC)

Con el propósito de fomentar los procesos de rendición de cuentas y transparencia en la administración de los Fondos Públicos que le son confiados a las Autoridades Municipales y Estatales, la Auditoría Superior del Estado establece un mecanismo de medición y evaluación en el cumplimiento de la obligación legal de entregar la cuenta pública y demás información relacionada denominado "ÍNDICE DE RENDICIÓN DE CUENTAS", el cual establece los lineamientos básicos para su integración y presentación documental bajo los parámetros de calidad en el contenido e integración de la Cuenta Pública y el cumplimiento dentro del plazo legal establecido. Con fundamento en los Artículos 64 fracción VII, 83 bis, 170 y 171 de la Constitución Política del Estado; 7º, fracciones IX y XV; 23, 24, 25, 26 y demás relativos de la Ley de Auditoría Superior del Estado de Chihuahua. Este Organismo ha obtenido las siguientes calificaciones en el ejercicio 2015

Periodo	Calificación
1er. Trimestre	100.00
2º. Trimestre	100.00
3er. Trimestre	100.00
4º. Trimestre	en proceso de evaluación

- **Instituto Chihuahuense para la Transparencia y Acceso a la Información Pública**

En cumplimiento del Décimo Primero y Décimo Cuarto de los Lineamientos para la Evaluación de la difusión y actualización de la Información Pública de Oficio contenida en las páginas Web de los entes públicos, en su carácter de sujetos obligados por la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Chihuahua, como instrumento para la supervisión del Sistema de Información Pública, se le informa que este organismo obtuvo las siguientes calificaciones en el ejercicio 2015.

Periodo	Calificación
1er. Trimestre	100.00
2º. Trimestre	100.00
3er. Trimestre	100.00
4º. Trimestre	en proceso de evaluación

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

LIC. IRAD IVAN ENCINAS MORENO
DIRECTOR GENERAL

C.P. ROSA GUADALUPE ARMENDARIZ FLORES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA