

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) 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		2021	2020	111/1
Efectivo		\$ 10,000.00		\$ 10,000.00
Bancos		\$ 1,151,045.49	\$1	,425,974.96
	W. Delenson	\$.00		\$.00
Sun	na S	1,161,045.49	\$ 1.	435,974.96

Efectivo

Representa el monto de efectivo disponible, su importe se integra por:

Efectivo	Importe
Maria del Rosario Gutierrez Cruz	\$ 10,000.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ 10,000.00

a) Se autorizó la apertura de un fondo fijo de caja para los gastos que surgen de la operación diaria

Bancos

Representa el monto de efectivo disponible en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco		Importe
Banamex 382		\$ 21,991.50
Banamex 390		\$ 1,062,732.56
Banamex 032		\$ 66,321.43
Suma	s	1,151,045.49

- (a) Recepcion del Recurso
- (b) Gastos de Operación

(a) (b) (c)

(c) Gastos de Operación

• Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2021	for the same	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 3,294.43	No. or a personal state	\$ 436,871.36
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$.00		\$ 6,799.51
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES O SERVICIO	\$ 16,783.80	A CONTRACTOR	\$.00
Suma \$	20,078.23	S	443,670,87

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Cuentas por Cobrar a corto plazo	Importe
Subsidios Sector Desarrollo Social	\$ 3,294.43
Suma	\$ 3,294.43

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Deudores Diverso por Cobrar a corto plazo	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Anticipo a Proveedores de Adquisicion de Bienes o Servicios se integran por:

Anticipo a Proveedores		Importe
Energeticos en Red Electronica SA CV		\$ 16,783.80
		\$.00
		\$.00
	Bas Lamba	\$.00
Suma	S	16,783,80







Bienes Muebles y Depreciaciones

Bienes Muebles se integras de la siguiente manera:

Concepto	2020	altas	bajas	2021
Muebles de Oficina y Estanteria	\$ 50,723.13			\$ 50,723.13
Equipo de Computo y de tecnologias de la Informacion	\$ 405,790.44	30,688.00		\$ 436,478.44
Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 8,700.00			\$ 8,700.00
Camaras Fotograficas	\$ 5,998.80			\$ 5,998.80
Vehiculos y Equipos Terrestres	\$ 2,982,732.75			\$ 2,982,732.75
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefaccion y refrigeracion	\$ 159,904.88	19999.56		\$ 179,904.44
Otros Equipos	\$ 294,302.31			\$ 294,302.31
Total Bienes Muebles	\$ 3,908,152.31	50,687.56	-	\$ 3,958,839.87

- a) El equipo de oficina está integrado por: escritorios, archiveros, teléfonos, refrigerador, sillas.
- b) El equipo de cómputo está integrado por: computadoras , impresoras, laptops.
- c) El equipo audiovisual está integrado por: dos proyectores
- d) El equipo de difusión está integrado por: una video cámara
- e) El equipo de transporte está integrado por: una flotilla vehicular de veintiséis unidades oficiales.

Depreciacion de Bienes Muebles se integras de la siguiente manera:

Concepto	2020	altas	bajas		2021
Depreciacion Acum. Muebles de Oficina y Estanteria	\$ 15,217.05				\$ 15,217.05
Dep. Acum. Equipo de Computo y de tecnologias de la Inf.	\$ 238,332.49			Mag H	\$ 238,332.49
Dep. Acum. Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 2,175.00			1758	\$ 2,175.00
Dep. Acum. Camaras Fotograficas	\$ 4,499.11			1	\$ 4,499.11
Dep. Acum. Vehiculos y Equipos Terrestres	\$ 1,644,785.96				\$ 1,644,785.96
Dep. Acum. Sistemas de Aire Acondicionado, Cal. y ref.	\$ 47,971.46				\$ 47,971.46
Dep. Acum. Otros Equipos	\$ 72,400.46				\$ 72,400.46
Total Bienes Muebles	\$ 2,025,381.53		•	-	\$ 2,025,381.53

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas en el ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 374,245.61	\$ 673,565.16
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo \$	374,245.61	\$ 673,565.16

Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto		Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 174,500.01
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 92,543.25
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$ 107,202.35
	Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 374,245.61

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Concepto	Importe
Prevision social multiple	\$ 22,131
Sueldo tabular	\$
Prima Vacacional	\$ 11,654
Gratificacion de fin de año	\$ 140,714
Compensacion	\$
	Suma \$ 174 500

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
Energeticos en Red Electronica SA de CV	\$.00

\$.00 \$ (left)





Unidad Oncologica Ambulatoria		\$.00
	Suma	\$

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de los impuestos por pagar corresponde a las retenciones realizadas durante el mes por sueldos y salarios, honorarios por servicios profesionales, honorarios asimilados a salarios, del ejercicio 2021, se integran de la siguiente manera:

Concepto	Importe
ISR retenciones por salarios	\$ 88,881.0
ISR Retenciones por servicios	\$ 78.3
Retenciones por asimilables	\$ 3,583.9
Suma	92,543.2

Otras Cuentas por Pagar

Se integra como sigue:

Otros pasivos		\$ 107,202.35
	Suma	\$ 107,202.35

Suellos por Pagar 2010	importe	
		\$.00
		\$.00
Suma	\$	•
Aguinaldos 2010	Importe	
		\$.00
		\$.00

Acreedores Diversos 2012	Importe
	\$.0
	\$.0
Suma	

El saldo corresponde a la retención de servicio médico que se realiza al personal de base, confianza, tiempo y obra al mes en curso de 2021, que se detallan a continuación:

Otros pasivos		Importe
Otras deducciones		\$ 69,751.20
Dinero Fácil y Rápido, S.A. de C.V.		\$ 928.51
Servicio Medico		-\$ 233.36
Pensión Alimenticia		\$.00
Cuota Sindical		\$.00
ISSSTECALI retenido a empleados		\$ 10,206.00
Fatima del Rosario Gastelum Bejarano		\$ 1,327.50
Moises Guzman Ramirez		\$.00
Carlos Aragon Beltran		\$.00
Rosa Isabel Tejeda Cuevas		\$.00
Chubb Seguros Mexico		\$ 25,222.50
	Suma	\$ 107,202.35

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

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

Concepto		Importe
a) Subsidio Municipal		17,206,555.32
b) Otros Ingresos y Beneficios		131,048.01
	Total de Ingresosi	17,337,603.33



Suma \$





a) El saldo representa el importe de los ingresos obtenidos por subsidio municipal, que la Tesorería Municipal realiza en forma semanal-mensual conforme al flujo de efectivo de la entidad.

Gastos y Otras Pérdidas:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Importe	
SERVICIOS PERSONALES	10,381,026.13	
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,174,239.36	
SERVICIOS GENERALES	1,095,857.08	
AYUDAS SOCIALES	4,894,876.33	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	140,119.43	
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	17,686,118.33	

Los servicios personales se integran de la siguiente manera:

Sueldo Tabular personal permanente	2,098,475.29
Honorarios asimilables a salarios	1,545,739.68
Sueldo Tabular Personal Eventual	258,963.15
Prima Vacacional	693,899.67
Gratificación de fin de año	842,784.33
Compensaciones	1,645,754.81
Aportaciones patronales de servicio médico	328,442.23
Indemnizaciones	
Canasta básica	105,037.75
Bono de transporte	73,360.58
Previsión social múltiple	2,460,879.46
Bono por buena disposición	27,964.32
Fomento educativo	70,239.99
Otras prestaciones contractuales	229,484.87
TOTAL	10,381,026.13

Los materiales y suministros se integran de la siguiente manera:

Materiales, útiles y equipos menores de oficina	105,209.68
Otros Equipos menores de Oficina	7,818.56
Otros Equipos menores diversos	9,863.34
Materiales, útiles y eq. Menores de tecnologías de la información y comunicaciones	6,267.34
Material de limpieza	32,244.31
Agua y hielo para consumo humano	14,361.10
Artículos de cafetería	6,881.39
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	79,352.77
Medicinas y Productos Farmaceuticos	
Materiales Accesorios y Suministros Medicos	7,395.99
Combustibles	512,881.16
Lubricantes y aditivos	24,130.95
Vestuarios y uniformes	36,633.60
Herramientas menores	7,740.11
Refacciones y Accesorios Menores de edificios	28,429.79
Refacciones y Accesorios Menores de Eq. De Computo y Tecnologias de la Inform	6,495.74
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	288,533.53
TOTAL	1,174,239.36

Los servicios basicos se integran de la siguiente manera:

Servicio telefónico tradicional	3,591.00	
Arrendamiento de mobiliario y eq. De administración, educional, recreativo y de bienes informáticos	57,540.37	
Servicios de consultoria en tecnologias de la informacion	8,000.00	
Servicios de impresión	17,975.50	
Subrogaciones	300,000.00	
Otros Servicios Profesionales Científicos y Tecnicos	70,200.00	× ,
Intereses, Comisiones y Servicios Bancarios	835.17	000
	3	Son
4		



Seguros de bienes patrimoniales	95,963.45
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	253,107.16
Inst., Rep. Y Mant. De Sistema Aire Acond. Calef. Y Ref.	18,682.44
Inst., Rep. Y Mant. De Otros Equipos	5,940.00
Servicio de Fumigacion	11,200.00
Viaticos en el Pais	1,323.99
Peajes	490.00
Impuestos y derechos	2,808.00
Impuestos sobre remuneraciones al trabajo	225,919.00
Otros servicios generales	22,281.00
TOTAL	1,095,857.08

Las ayudas sociales se integran de la siguiente manera:

Ayudas sociales	1,338,691.03
Ayuda para Traslado de Personas	58,168.50
Organizaciones no gubernamentales	3,498,016.80
TOTAL	4,894,876.33

Los otros gastos y perdidas extraordinariasse integran de la siguiente manera:

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amorti	
Otros Gastos	131,048.90
Perdida por Robo	9,070.53
TOTAL	140,119.43

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO	2021	2020
Donaciones de capital	1,076,740.82	1,076,740.82
Resultados de ejercicios anteriores	1,835,887.68	2,278,787.58
Rectificacion Result.de ejercicios ant.	176,222.62	176,222.62
subtotal	3,088,851.12	3,531,751.02
Ahorro/Desahorro del ejercicio	- 348,515.00 -	442,900.00
total	2,740,336.12	3,088,851.02

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2021	2020
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,161,045.49	1,435,974.96
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES	•	•
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GA		
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,161,045.49	1,435,974.96

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables

Concepto	Importe
VALORES	•
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	•
AVALES Y GARANTÍAS	•
JUICIOS	73,214.63
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PF	and the second s
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ 73,214.63

Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS	Importe
Ley de ingresos estimada	23,036,750.00

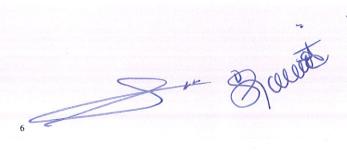
036,750.00 3-1-8 01118

5



Ley de ingresos por ejecutar		5,833,489.00
Modificaciones a la ley de ingresos estimada		
Ley de ingresos devengada		17,206,555.00
Ley de ingresos recabada		17,203,261.00
Su	ma CUENTAS DE ORDEN	63.280.055.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS	Importe
Presupuesto de egresos aprobado	23,036,750.00
Presupuesto de egresos por ejercer	5,440,064.00
Modificaciones al presupuesto de egresos aprobado	•
Presupuesto de egresos comprometido	17,596,686.00
Presupuesto de egresos devengado	17,596,686.00
Presupuesto de egresos ejercido	17,596,686.00
Presupuesto de egresos pagado	17,596,686.00
Suma CUENTAS DE ORDEN	98,863,558.00





ANTECEDENTES:

Desarrollo Social Municipal es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, creado y aprobado mediante Junta de Cabildo, de conformidad con el Acuerdo de Creación del cinco de Agosto de 1993, publicado en el Periódico Oficial el 20 de Agosto de 1993 el cual según Dictamen XVII-GL-082/06 fue reformado y publicado en el Periódico Oficial del Estado el 13 de Noviembre de 2015, dictamen XXI-GL-18/2015.

PERSONALIDAD JURIDICA:

Dotado de personalidad Jurídica y Patrimonio, propio de conformidad con las disposiciones que derivan de la ley del Régimen Municipal para el Estado de Baja California, el Reglamento de la Administración Pública del Ayuntamiento de Tijuana, Baja California y del Reglamento de las Entidades Paramunicipales del Municipio Tijuana, Baja California.

OBJETIVOS:

Tiene por objeto promover e inducir la participación ciudadana y la promoción comunitaria, como un medio para buscar e impulsar el desarrollo social e integral de la población del municipio a través de la coordinación entre la comunidad y los gobiernos municipal, estatal y federal.

PATRIMONIO:

El patrimonio de Desarrollo Social Municipal se constituye:

- I.- Por la asignación presupuestal que autorice anualmente el Ayuntamiento de Tijuana, B.C.;
- II.- Los derechos y bienes muebles e inmuebles que actualmente posee, o que en lo futuro adquiera por cualquier título.
- III.- Los subsidios, subvenciones, aportaciones, transferencias los recibirá de la Tesorería Municipal, en los términos que se fijen en los presupuestos de egresos anuales del Municipio.
- IV.- Las aportaciones, donaciones, legados y demás liberalidades que reciban de personas físicas o morales;
- V.- Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones;
- VI.- Las concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que le otorguen conforme a la ley;
- VII.- En general los demás bienes, derechos e ingresos que obtengan por cualquier título legal;
- VIII.- Por los bienes y derechos que aporten los gobiernos Estatal y Federal, así como los que adquiera por cualquier otro concepto y los que fijen las leyes.

7 Sm 8 auto



Para el adecuado ejercicio de sus funciones y atribuciones el Organismo Descentralizado Desarrollo Social Municipal se integra estructuralmente de la siguiente manera:

- a) Junta de Gobierno.- Es el órgano colegiado jerárquicamente superior en la estructura de la entidad, será presidida por el ejecutivo municipal quien tendrá voto de calidad y se integra por:
 - 1.- Presidente Municipal y en su ausencia será suplido por el Secretario de Bienestar Social Municipal, y tendrá derecho a voz y voto inclusive en voto de calidad en caso de empate.
 - 2.- Regidor presidente de la Comisión de Gobernación y Legislación y Mejora Regulatoria.
 - 3.- Regidor presidente de la Comisión de Bienestar Social.
 - 4.- Regidor presidente de la Comisión de Derechos Humanos, Migracion y Asuntos Indígenas.
 - 5.- Ciudadano representante de la sociedad civil C. Michelle Marie Iverson representante de AVAMTI, A.C.
 - 6.- Ciudadano representante de la sociedad civil C. Fernando Rodriguez Flores representante de Fountain of Hope, A.C.
 - 7.- Ciudadano representante de la sociedad civil C. Adolfo Delgado representante de Comite Binacional Unidos por la Niñez, A.C.
- b) El Director de Desarrollo Social Municipal.- Quién fungirá como Secretario Técnico de la junta de gobierno, únicamente con derecho a voz.
- c) El Comisario.- Órgano interno encargado de la vigilancia y resguardo de la administración de los recursos de la entidad, con derecho a voz y no a voto.

8 Sullet



NOTA 1.- PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS RESPONSABLES DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA.

El principal servidor público responsable del manejo y administración de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2021, por el periodo del 1 Enero al 17 de Marzo **Angelica Cristina del Real Chavez** del 19 de Marzo al 30 de Septiembre el **Ing. Hector Javier Willys Valenzuela** y del 1 de Octubre a a fecha el **Mtro Jose Roberto Haro Villaescusa**.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

2.1.- EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA:

Los estados financieros que se acompañan han sido determinados sobre valores históricos, en consecuencia no se reconoce el efecto de la inflación.

2.2.- MOBILIARIO Y EQUIPO:

El equipo adquirido se registra a su costo de adquisición. Es política administrativa y contable depreciarlo.

2.3.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS:

Los ingresos son reconocidos y registrados contablemente sobre la base del efectivo cobrado, excepto por los subsidios del Gobierno Municipal, los cuales afectan los ingresos mensualmente cuando se remiten los recibos originales que amparan dichos ingresos, registrándose en cuentas por cobrar hasta en tanto se reciban y los egresos son reconocidos y registrados cuando se devengan, los gastos se consideran devengados en el momento en que son formalizadas las operaciones o con el consumo del servicio.

2.4.- OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL:

Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los servidores públicos que despida 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 de Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones Descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

La prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la 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.





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

MTRO. JOSE ROBERTO HARO VILLAESCUSA DIRECTOR

C.P. LEONOR LOPEZ ARIAS SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA