

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2019
de Memoria (cuentas de orden)



CUENTAS DE ORDEN	
BIENES BAJO CONTRATO DE COMODATO	
DIF JALISCO	274,046
CLUB ROTARIO	239,440
MUNICIPIO DE ZAPOPAN (CENTRO DE AUTISMO)	20,198,316
TOTAL	<u>\$ 20,711,802</u>

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas hasta el 31 de diciembre de 2002. A partir del 1 de enero del 2003 el DIF Zapopan adoptó la política de registrar contablemente las adquisiciones de sus bienes muebles como gasto, a partir del 1 de enero del 2011 se registran los activos de acuerdo con las nuevas reglas de el CONAC.

DIF Zapopan tiene la posesión de 52 inmuebles de los cuales fueron regularizados por esta administración 37, mediante contratos de comodato con el Municipio de Zapopan como se muestra a continuación:(se adjunta ultima relacion proporcionada por la Direccion Juridica)

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Centro de Atención Psicológica para el Niño y la Familia	29-abril-2038
2 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	29-abril-2038
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraisos del Colli"	23-julio-2040
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	29-abril-2038
5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	29-abril-2038
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "CAEF"	29-abril-2038
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	29-abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	29-abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	29-abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	29-abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "Vista Hermosa"	30-enero-2040
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	29-abril-2038
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"	Indefinido
16 Centro de Desarrollo Comunitario No 23 "La Primavera"	29-abril-2038
17 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	29-abril-2038
18 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	29-abril-2038
19 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	29-abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	29-abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	29-abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	29-abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	29-abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
25 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
26 Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "del mar"	29-abril-2038
27 Centro de Atención al Adolescente Technology Park	29-abril-2038
28 Centro de Atención Integral a Víctimas de Explotación Sexual Comercial Infantil	29-abril-2038
29 Almacén Asistencia Alimentaria "San José del Bajío"	29-abril-2038

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2019
de Memoria (cuentas de orden)



30 CO-071/2012-C San Jose Ejidal	04-julio-2045
31 CO-071/2012-C Constitución	04-julio-2045
32 Bodega de asistencia alimentaria "Gustavo Diaz Ordaz"	29-abril-2038
33 Unidad de Corte y Confeccion Industrial "UCCI Constitución"	29-abril-2038
34 Centro Metropolitano del Adulto Mayor (CEMAM)	29-abril-2038
35 Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO
36 Modulo de Asistencia Social Procuraduria "Francisco Sarabia"	02-febrero-2049
37 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte "Quinta Federalismo"	24-junio-2038

Los siguientes 4 Inmuebles estan en proceso de ser reintegrados al Ayuntamiento de Zapopan conforme al Punto de Acuerdo No. 7 de la Sesion Ordinaria del Patronato del Sistema DIF Zapopan el dia 17/03/2017 y mediante oficio 0932 fue Recibido por el ayuntamiento el dia 22/03/2017 sin que a esta fecha se fije resolutivo al respecto.

38 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
39 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
40 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
41 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018

- Quedan pendientes de regularizar los siguientes 11 inmuebles:

1 Oficinas Unidad Administrativa Sur	EN PROCESO DE REGULARIZACION
2 Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucia"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
5 Centro de Desarrollo Comunitarios No 10 "Francisco Sarabia"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
6 Centro de Desarrollo Comunitarios No 13 "Atemajac"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 22 "Parques del Auditorio"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
9 Centro de Desarrollo Comunitario No 25 "Campanario"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
10 Ludoteca	EN PROCESO DE REGULARIZACION
11 Unidad de la DIPPNA CCC	EN PROCESO DE REGULARIZACION

PASIVOS CONTINGENTES

Se tiene un adeudo con el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA), por la cantidad de :	\$18,221,598.87
Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 74 demandas, por un monto aproximado de:	\$27,762,253.32
Se cuenta con un Juicio de Nulidad que se encuentra en etapa de ejecución (sentencia firme) y el monto aproximado de la contingencia es por \$ 667,858.71 pesos, esto por concepto de actualización de la suerte principal a la que fuimos condenados y la cual ya esta pagada.El Nombre de quien promueve el Juicio es Construcciones y Edificaciones Bato SA de CV	\$667,858.71
<hr/> Total Pasivos Contingentes	<hr/> \$46,651,710.90 <hr/>



POLITICAS DE CONTABILIDAD

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados al cierre del ejercicio 2017, se reportan los siguientes:

Cambios Contables:

Se reclasificaron los rubros de ingreso conforme a las normas del CRI emitido por el CONAC, siendo los siguientes:

- 1.- Del Rubro 7 al Rubro 9 del Tipo de Ingreso 7401 al Tipo de Ingreso 9401 Ayudas Sociales(Donativos)
- 2.- Del Rubro 7 al Rubro 8 del Tipo de Ingreso 7501 al Tipo de Ingreso 8309 Convenios Dif Jalisco y 8301 Convenios Gobierno del Estado
- 3.- Se reclasificaron cuentas contables de Ingresos de la cuenta 4172.01 a la cuenta 4173.01, de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4213.01 de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4224.01
- 4.- Se aplicaron las Depreciaciones NO AFECTADAS en su momento de los Ejercicios 2012 al 2015 mas el seguimiento a la aplicación de los ejercicios 2016 que ya se habian afectado mas las de este ejercicio que concluye año 2017.

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados en el transcurso del ejercicio 2018, se reportan los siguientes:

- 5.- A partir del mes de Enero de este año 2018 se configura la totalidad del formato del Estado Financiero de Flujos de Efectivo que emite el sistema GRP y que sustituye a el que se presentaba en los Formatos Manuales del programa excell hasta Diciembre de 2017.
- 6.- Se opta por aplicar de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Especificas del Registro y Valoración del Activo que señala en su punto Numero 8 la capitalizacion al gasto de todas las adquisiciones de muebles e intangibles que no superen el importe de 70 veces el valor diario de la UMA que para este año 2018 tiene un valor diario de \$80.60 por UMA.
- 7.- Modificacion a el registro contable y presupuestal de las provisiones del aguinaldo y del bono del servidor publico cuentas 5599.01 y 5599.02 vs 5521.01.001 y 5521.01.002 lo anterior para que acumule a la cuenta del rubro de gastos especifico de Provisiones a corto Plazo, del mismo modo se opero cambios de la cuenta de Pasivo 2111.02 y 2111.03 vs 2179.01 y 2179.02 respectivamente al cierre de los Estados Financieros del mes de Junio de 2018.
- 8.- Realizamos via GRP las actualizaciones de los formatos de Estados Financieros de el CONAC conforme a las reformas del 27/12/2017 autorizados en el Manual de Contabilidad Gubernamental CapituloVII y que entraron en vigencia a partir del 1 de Enero de 2018 al cierre de los Estados Financieros del Mes de Junio de 2018.
- 9.- Se efectuan Reclasificaciones de mobiliario enviado a las cuentas de Activo con valor inferior a 70 UMAS y se reclasifican al gasto en el cierre del Mes de Agosto a los estados Financieros.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2019
de Memoria (cuentas de orden)



- 10.- Se efectua calculo y aplicación de la depreciacion acumulada por tipo de activo conforme al sistema de valuacion de bienes hasta el 31.12.2017 y conforme al nuevo criterio a partir del 2018 de activos adquiridos bajo la nueva valuacion de esta normativa del mes de Enero al mes de Agosto de 2018
- 11.- El pasivo contingente con el OPD Servicios de Salud del Municipio de Zapopan por atenciones de consulta de R.T. del ramo 36 LIMSS, ha quedado registrado en contabilidad en Cuentas por Cobrar, bajo el Convenio de reconocimiento de adeudo, compensacion y remision de deuda asi como colaboracion interinstitucional en materia de prestacion de servicios de guarderias y atencion en riesgos de trabajo, con fecha del 10 de septiembre de 2018.
- 12.- Se opta por aplicar de acuerdo a las Reglas Especificas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Especificas del Registro y Valoración del Activo que señala en su punto Numero 8 la capitalizacion al gasto de todas las adquisiciones de muebles e intangibles que no superen el importe de 70 veces el valor diario de la UMA que a partir de enero de este año 2019 tiene un valor diario de \$84.49 por UMA.

Cambios Presupuestales:

- 1.- Se reclasificaron Todas las cuentas presupuestales en sus diversos momentos de Ingresos para guardar correspondencia con las cuentas contables de Ingresos que tuvieron MODIFICACIONES respecto al tipo de Ingreso que los acumula en su rubro cuenta de mayor conforme al CRI.
- 2.- Se adicionaron solamente para efectos Presupuestales NO CONTABLES la incorporacion de remanentes de Ejercicios anteriores en el Rubro de Ingresos 6 de Aprovechamientos

Cambios de Inmuebles en Comodato:

- 1.- Se da de baja el contrato de comodato CO-071/2012-C Constitucion derivado de la ultima actualizacion proporcionado por la Direccion Juridica.
- 2.- Se da de baja el contrato de comodato "Esclerosis Multiple de Jalisco AC" derivado de la ultima actualizacion proporcionado por la Direccion Juridica.

PRESUPUESTALES Y CONTABLES

- 1.- Se efectuaron todos los puntos anteriores en el Sistema Electronico GRP que opera el Sistema DIF Zapopan apegados a la normatividad vigente en los diversos ordenamientos de el CONAC.
- 2.- Se realiza la armonizacion de correccion de partidas presupuestales por las reclasificaciones de las cuentas de Activo fijo a las cuentas del Gasto conforme al nuevo criterio de valuacion para 2018 emitido por el CONAC y adoptado por el Sistema para el desarrollo de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco al cierre de los Estados Financieros del mes de Agosto de 2018.

INMUEBLES EN POSESIÓN DEL DIF ZAPOPAN REGULARIZADOS

NOMBRE DEL CENTRO	DOMICILIO	N° CONTRATO	FECHA	VIGENCIA
CDC 1 "PARAÍOS DEL COLLI"	Centro barreal, Col. Paraísos del Colli	CO-134/2007-B	23/07/2007	33 Años
CDC 2 "VENTA DEL ASTILLERO"	Carretera a nogales y Juan gilpreciado No. 80, Col. Venta del Astillero	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 3 "SANTA ANA TEPETITLÁN"	Calles hidalgo No. 82 Col Santa Ana Tepetitlán	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 7 "EL COLLI"	Calle Volcán de Fuego 2545, Col. El Colli	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
(CDC 9) ACTUALMENTE CAEF	Calle Álvaro Obregón 187, Col Agua Blanca	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 11 "SANTA MARÍA DEL PUEBLITO"	Guadalupe Victoria 4655, Col. Santa María del Pueblito	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 12 " JARDINES DEL IXTEPETE"	Prolongación Av. Tepeyac 1440 Col. Jardines del Ixtepete	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 14 "EL BRISEÑO"	Santa Ana No. 08 Col. El Briseño	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 15 "SAN JUAN DE OCOTÁN"	San Juan de Ocotan 201, Col San Juan de Ocotan	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 16 "VISTA HERMOSA"	Vista Puerta del Sol 3575 Col. Vista Hermosa	CO-440/2006-B	30/01/2007	33 Años
CDC 17 "LOMAS DE TABACHINES"	Calle Nardos 22, Col. Lomas de Tabachines	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 18 "VILLA DE GUADALUPE"	Tomas Nava 99, Col. Villas de Guadalupe	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDC 21 "EJIDO COPALITA"	Emiliano Zapata S/N Col. Ejido Copalita	Contrato de Donación sin Número	21/06/2004	Indefinido
CDC "LA PRIMAVERA"	Av. del CARRIL s/n, Col La Primavera.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
MÓDULO "12 DE DICIEMBRE"	San Miguel No. 15, Col. San martin.	Contrato de Donación sin Número	29/06/2006	Indefinido
MÓDULO DE ASISTENCIA SOCIAL Y PROCURADURÍA "FRANCISCO SARABIA"	Santa Ana Tepetitlán No. 3833 Col Francisco Sarabia.	CO-006/2016	02/02/2016	33 Años
CDI 1 "CARMEN ARCE ZUNO"	Privada Juan Aguirre 476, Col. Constitución	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 2 "PABLO CASALS"	Ramón Corona 220, Col. Atemajac del Valle	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años



CDI 3 "DRA. IRENE ROBLEDO GARCÍA"	Av. Laureles 1151, Col. Fovissste	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 4 "MELVIN JONES"	Tulum 4520, Col. Jardines del Sol	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 5 "COLLI"	Volcán de Fuego 2545, Col. El Colli	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 6 "TABACHINES"	Araucarias 3157, Col. Tabachines	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 7 "CRI CRI"	Playa de Hornos 1149, cruza Tepeyac y Playa Tenacatita	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 8 "SANTA ANA TEPETITLÁN"	Morelos 80, Col. Santa Ana Tepetitlan	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 9 "VILLAS DE GUADALUPE"	Pio V Enríquez 10, Col. Villas de Guadalupe	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CDI 10 "DEL MAR"	Boulevard de la Espuela 91, Col. Conjunto Laureles	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CENTRO DE REHABILITACIÓN INTEGRAL ALBERGUES Y MONITOREOS DE MEDIOS	Av. Laureles 1151 Col. Fovisste.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
UNIDAD BÁSICA DE REHABILITACIÓN ZONA NORTE "QUINTA FEDERALISMO" (PARQ. AUDITORIO)	Calle Luis Quintero, Col. Quinta del Federalismo	CO-184/2005-C	24/06/2005	33 Años
CENTRO DE ATENCIÓN AL ADOLESCENTE TECHNOLOGY PARK	Ubicado dentro del Parque Industrial Technology Park sobre Carretera Nogales	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CENTRO DE ATENCIÓN PSICOLÓGICA PARA EL NIÑO Y LA FAMILIA	Av. Laureles 1151 Col. Fovisste.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CENTRO DE ATENCIÓN INTEGRAL A VÍCTIMAS DE EXPLOTACIÓN SEXUAL COMERCIAL INFANTIL	Calle Ignacio Allende, Col. Agua Blanca.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CENTRO METROPOLITANO DEL ADULTO MAYOR	Av. Central 399 Col. Residencial Poniente	CO-290/2005-C	05/09/2006	30 Años
CONSULTORIO MÉDICO, CALLE CORPEÑA, COL. VÍCTOR HUGO	Calle Corpeña, Col. Víctor Hugo.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CONSULTORIO MÉDICO Y DENTAL, CARRETERA A SALTILLO, COL. ARROYO HONDO	Emiliano Zapata y Mariano Matamoros, Col. Arroyo Hondo.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años

ALMACÉN ASISTENCIA ALIMENTARIA	Calle Plomo 200, Col San José del Bajío.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
BODEGA DE ASISTENCIA ALIMENTARIA, UNIDAD GUSTAVO DIAZ ORDAZ	Calle Andador Tlaltelolco Col. Unidad Gustavo Diaz.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
TALLER DE COSTURA, COL. CONSTITUCIÓN	Calle Félix Paravicini, Col. Constitución.	CO-118/2005-C	29/04/2005	33 Años
CO-071/2012-C CONSTITUCIÓN	Salvador González Col. Constitucion.	CO-071/2012-C	04/07/2012	33 Años
CO-071/2012-C SAN JOSÉ EJIDAL	San Angel S/N Primavera	CO-071/2012-C	04/07/2012	33 Años



INMUEBLES EN POSESION Y EN PROCESO DE REGULARIZACION DEL DIF ZAPOPAN

NOMBRE DEL CENTRO	ESTATUS
CDC 5 "NEXTIPAC"	En proceso de regularización ante sindicatura. No existe comodato, la propiedad es ejidal.
CDC 6 "SANTA LUCÍA"	En proceso de regularización ante sindicatura. No existe comodato, la propiedad es ejidal.
CDC 8 "SANTA MÓNICA DE LOS CHORRITOS"	En proceso de regularización ante sindicatura. (según acuerdo de ayuntamiento de fecha 18 noviembre de 2005), regularizando predio ejidal, en pleno del ayuntamiento de fecha noviembre de 2005, falta formalizar convenio.
CDC 10 Av. Santa Ana Tepetitlán 3833, Col. Francisco Sarabia	En proceso de regularización ante sindicatura
CDC 13 "ATEMAJAC"	En proceso de regularización ante sindicatura. (El Municipio carece de título de propiedad y solo se cuenta con posesión a favor del municipio de fecha febrero de 2004)
CDC 19 "JARDINES DE NUEVO MÉXICO"	En proceso de regularización ante sindicatura. (El predio es propiedad Municipal. desde 2005 se encuentra gestionándose ante CORETT)
CDC 22 "PARQUES DEL AUDITORIO" (CDC . Y UNIDAD PDMF) PPNNA Parques del Auditorio.	En proceso de regularización. En gestión de comodato
OFICINAS DE DIF ZAPOPAN, UNIDAD ADMINISTRATIVA SUR	Se Encuentra En trámite, Se Solicita La Subdivisión Del Paño Por 23 M2, en pleno del ayuntamiento de fecha noviembre de 2005, falta formalizar convenio.
CDC 25 EL CAMPANARIO	En proceso de regularización. Existe acuerdo del pleno del ayuntamiento de fecha 18 de noviembre de 2005, sin que exista el contrato de comodato, por lo cual se está gestionado el mismo.
Ludoteca, Planta Baja Edificio COMUDE, Periférico Norte 1467, colonia Tabachines	En proceso de regularización. Formalizar comodato.
PPNNA, Centro Cultural Constitución, domicilio Manuel M. Diéguez 100, Santa Lucia, Zapopan, Jalisco	En proceso de regularización. Formalizar comodato.

