

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO
Estado de Posicion Financiera al 31 de Agosto de 2006
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

A C T I V O

P A S I V O

CIRCULANTE

Efectivo en caja y Bancos	46,800,483
Cuentas por Cobrar (nota-A)	286,293
Almacén	526,773

Suma del Circulante	47,613,548
----------------------------	------------

NO CIRCULANTE

Activos fijos netos (nota B-1)	26,222,789
Otros activos (nota-C)	89,613

Suma del activo total	73,925,950
------------------------------	------------

CORTO PLAZO

Proveedores (nota-D)	297,084
Acreedores diversos (nota-E)	916,704
Impuestos por pagar (nota-F)	443,567
Sueldos y Salarios por pagar	4,328,866
Cuentas de Administracion	18,216
Equipo Otorgado en Comodato	179,000

Suma pasivo a corto plazo	6,183,437
----------------------------------	-----------

PATRIMONIO

Patrimonio	67,742,512
Patrimonio contable	67,742,512

Suma pasivo y patrimonio	73,925,950
---------------------------------	------------

Compromisos y pasivos contingentes	(nota-I)
Cuentas de Orden y Administración	(nota-J)
Nuevo pronunciamiento contable	(nota-K)

Lic. Rafael Verdin Villegas
 Director Administrativo

LCP. Sergio García Martínez
 Jefe de Recursos Financieros

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO
Estado de Actividades al 31 de Agosto de 2006
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

Ingresos

Ingresos externos por subsidios	98,956,000	
Ingresos externos por Donativos	1,304,532	
Ingresos externos de Padrinos	124,850	
Ingresos internos	5,326,315	
Otros ingresos	94,842	
Rendimiento sobre inversiones (neto)	1,858,539	
.	107,665,079	
Total de ingresos		<u><u>107,665,079</u></u>

Gastos y perdidas

Servicios Personales	56,742,923	
Materiales y Suministros	1,569,316	
Servicios Generales	4,807,282	
Asistencia Social Eventos	6,313,619	
Compra de activos fijos (nota-G)	582,826	
Erogaciones extraordinarias	254,726	
Inversion Publica	87,702	
	<u>70,358,393</u>	
Total de gastos		<u><u>70,358,393</u></u>

Cambio neto en el patrimonio en el ejercicio	37,306,686
Patrimonio al inicio del ejercicio (nota-H)	<u>30,435,826</u>
Patrimonio a final del mes	<u><u>67,742,512</u></u>

Lic. Rafael Verdin Villegas
Director Administrativo

LCP. Sergio García Martínez
Jefe de Recursos Financieros

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2006
(Cifras expresadas en moneda nacional)

NOTA A.- Cuentas por cobrar

DEUDOR

Club Rotario Guadalajara	22,060
Gutierrez Castañeda Osvaldo	191,800
Hector Sencion Solorzano	1,280
Comune	32,769
Santander Serfin	32,500
Varios	5,884

286,292

NOTA B.- Activos fijos netos

1) Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo que se presentan en el balance se integran a continuación:

ACTIVOS

Mobiliario Para Equipar Centros	34,144
Equipo contra Incendio	20,751
Mobiliario y Equipo de oficina	1,345,608
Muebles Eléctricos	186,068
Equipo electrónico de datos	1,077,987
Equipo de transporte	2,617,709
Equipo para Nacimiento	55,763
Equipo Medico y Accesorios	363,388
Equipo de Audio y video	122,887
Equipo de Jardinería	10112
Maquinaria y Equipo	11057
Mejoras en inmuebles en comodato (Criamm) (Nota B-2)	20,198,315
Equipo en Comodato	179,000

26,222,789

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas hasta el 31 de diciembre de 2002. A partir del 1 de enero de 2003 el DIF Zapopan adoptó la política de registrar contablemente la adquisición de sus bienes muebles como gastos.

2) DIF Zapopan tiene la posesión de 62 inmuebles de los que fueron regularizados por esta administración 47 mediante contratos de comodato con el H. Ayuntamiento Constitucional de Zapopan como se muestra a continuación:

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Oficinas administrativas	28-Abril-2038
2 Centro de Atención al Adulto Mayor	28-Abril-2038
3 Centro de Atención Psicológica	28-Abril-2038
4 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	28-Abril-2038
5 Almacén General	28-Abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	28-Abril-2038

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2006
(Cifras expresadas en moneda nacional)

7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	28-Abril-2038
Inmueble:	Vigencia del Comodato:
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	28-Abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"	28-Abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	28-Abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Miramar".	28-Abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	28-Abril-2038
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	28-Abril-2038
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	28-Abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	28-Abril-2038
16 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "La Primavera"	28-Abril-2038
17 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	28-Abril-2038
18 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	28-Abril-2038
19 Centro de Atención Integral para Víctimas de Explotación Sexual, Comercial Infantil	28-Abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	28-Abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	28-Abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	28-Abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	28-Abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	28-Abril-2038
25 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	28-Abril-2038
26 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	28-Abril-2038
27 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	28-Abril-2038
28 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	28-Abril-2038
29 Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "Technology Park"	28-Abril-2038
30 Terreno para la construcción de un Centro de Desarrollo Infantil "Laureles"	28-Abril-2038
31 Almacén de asistencia alimentaria "Central"	28-Abril-2038
32 Bodega de asistencia alimentaria "Las Fuentes"	28-Abril-2038
33 Consultorio "Arroyo Hondo"	28-Abril-2038
34 Consultorio "Víctor Hugo"	28-Abril-2038
35 Taller de Costura "Constitución"	28-Abril-2038
36 Centro de Desarrollo Infantil No. 11 "Parques del Auditorio"	28-Abril-2038
37 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Sur	28-Abril-2038
38 Terreno para la construcción de un Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Santa Margarita)	12-Octubre-2035
39 Oficinas Unidad Administrativa Sur "Las Águilas"	18-Noviembre-2038
40 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	18-Noviembre-2038
41 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "El campanario"	18-Noviembre-2038
42 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	18-Noviembre-2038
43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	31-Diciembre-2006
44 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	31-Diciembre-2006
45 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	31-Diciembre-2006

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2006
(Cifras expresadas en moneda nacional)

46 Centro de Atención Infantil Comunitario "Arenales Tapatíos"	31-Diciembre-2006
47 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	31-Diciembre-2006

- Quedan pendientes de regularizar 15 inmuebles:

Inmueble:

- 1 Terreno Baldío Comunidad Indígena Mezquitán "Villa de Guadalupe"
- 2 Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"
- 3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"
- 4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucia"
- 5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 13 "Atemajac"
- 6 Consultorio "Cruz del Sur"
- 7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 20 "Arenales"
- 8 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte
- 9 Módulo de Asistencia social "Tesisán"
- 10 Módulo de Asistencia social "Villas del Ixtépete"
- 11 Módulo de Asistencia social "El Vigía"
- 12 Módulo de Asistencia social "Vista Hermosa"
- 13 Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"
- 14 Módulo de Procuraduría "Atemajac"
- 15 Módulo de Procuraduría "Tabachines"

NOTA C.- Otros activos

Depósitos en Garantía (Contratos Gas)	9,863
Depósitos en Garantía (Apoyos de Renta)	79,750
	89,613

NOTA D.- Proveedores

DIF Jalisco	27,540
Distribuidora Fotografica Navarro	35,199
Gallegos Paniagua Hector Alejandro	33,379
Papeleria Ofitel, SA de CV	36,844
Servicio Industrial de Zapopan S.A. de C.V.	11,341
Erick Israel Lopez Moreno	14,332
Storo Construcción, SA de CV	42,550
Villarreal Blanco Gerardo	13,824
Fumigacion y Control	18,797
Grupo Nacional Provinsial	9,822
Morales Martinez	8,050
Lozano Landeros Sandra	8,370
Lara Macias Noe	5,382
Sabchez Origel Salvador	13,340
Barajas Garcia Ricardo	4,989
Galvan Quezada Everardo	5,992
Varios	7,333
	297,084

NOTA E.- Acreedores

Pensiones del Estado	692,676
Sindicatos	177,732
Varios	6,586
Acreedores por Cheque	19,604
Fonacot	20,106
	916,705

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2006
(Cifras expresadas en moneda nacional)

NOTA F.- Impuestos por pagar

I.S.P.T.	437,058
10% retención s/honorarios	3,503
I.S.P.T. Por honorarios asimilables	14,563
Crédito al salario	-11,557
	<hr/> 443,567 <hr/>

NOTA G.- Compra de activos fijos 2005

A partir del 1 de enero de 2003, DIF ZAPOPAN adopto la política de registrar contablemente la adquisición de sus bienes muebles como gastos:

Mobiliario y Equipo de Oficina	56,521
Equipo de Computacion	76,911
Refacciones y Accesorios Mayores	76,796
Diversas Licencias de Programas Ccomputaconales	31,149
Equipo de Telefonía y Telecomunicaciones	1,296
Equipamiento Centro Metropolitano	327,026
	<hr/> 569,699 <hr/>

NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio

Saldo al 31 de Diciembre 2005	30,435,826
Disminucion por Reclasificacion 2006	0
	<hr/> 30,435,826 <hr/>

NOTA I.- Pasivos Contingentes

Por lo que se refiere a los adeudos mas relevantes de acuerdo a la información proporcionada por el jefe de la Unidad Jurídica, Lic. Rafael Leopoldo Cárdenas Muñoz son los siguientes:

- 1.- Adeudos con el Sistema Intermunicipal para los servicios de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) .
El Jefe de la Unidad Jurídica agrega que los datos señalados en este punto los obtuvo de los recibos oficiales que las distintas áreas del Sistema le hicieron llegar. Sin embargo, manifiesta, que no corresponden a todos los inmuebles en posesión del DIF Z 2,672,727
- 2.- Adeudo por comprobar con Construcciones y Edificaciones Bato, por conclusión de los trabajos relacionados con la construcción del Centro Multidisciplinario laureles hoy CRIAMM 498,451
- 3.- 8 demandas laborales ventiladas ante la H. Quinta Junta Especial de la Local de Conciliación y Arbitraje del estado de Jalisco; por la naturaleza de los mismos no son cuantificables

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2006
(Cifras expresadas en moneda nacional)

- 4.- Los beneficios acumulados por pensiones y primas de antigüedad, a que tienen derecho los trabajadores por Ley, no se han reconocido aún como costo de los años en que prestan su servicio.
- 5.- Las demás compensaciones a que tiene derecho el personal, en caso de separación, incapacidad o muerte, se reconocen en los resultados de los ejercicios en que se pagan.

3,171,178

NOTA J.- Cuentas de Orden y de Administración

Los Beneficios que recibió directamente la población de los patrocinadores por intermediación del DIF Zapopan se enlistan a continuación:

1.- Apoyo para programas DIF Jalisco	
13 Becas educativas del programa PROPADETUM	26,000
7 Becas de Capacitacion del programa PADRINOS	6,020
Subsidio en Desayunos: Frios (98,1786 unidades), y Calientes (82,650 unidades).	2,494,119
Becas paidea	4,000
Becas red juvenil	1,600
Subsidio en programa PROALIMNE (41,444 kgs.)	578,284
Subsidio Despensas DIF Jalisco a Mayo (16,470 unid.)	960,563
Complemento Desayunos DIF Jalisco (Huevo)	18,216
	4,088,802
2.- Donativos en especie	
Programa CDI'S	34,001
Programa CAIC'S	10,115
Programa CDC'S	43,595
Programa Adulto Mayor	7,087
Almacen General	194,307
Eventos Isntitucionales	26,957
Centro de Rehabilitacion Integral	21,000
Asistencia Alimentaria	76,342
UCCI	1,400
Enlace Institucional	14,100
Trabajo Social	300
Adquisiciones	177
Centro de Atencion Familiar	360
	429,740

NOTA K.- Nuevo Pronunciamiento Contable:

A partir del primero de enero del 2004, entró en vigor la aplicación del Boletín B-2 y B-16 de Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en México, cuyo objetivo es describir las características principales, clasificaciones relevantes e información