SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO
Estado de Posicion Financiera al 30 de Noviembre de 2006
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

A C T I V O

CIRCULANTE	
Efectivo en caja y Bancos	16,759,262
Cuentas por Cobrar (nota-A)	186,774
Anticipo a Proveedores (n-A1)	54,736
Almacen	705,082
Suma del Circulante	17,705,854
NO CIRCULANTE	
Activos fijos netos (nota B)	26,468,560
Otros activos (nota-C)	112,197
Suma del activo total	44,286,611

P A S I V O

CORTO PLAZO	
Proveedores (nota-D)	0
Acreedores diversos (nota-E)	958,119
Impuestos por pagar (nota-F)	477,578
Sueldos y Salarios por pagar	5,083,252
Cuentas de Administracion	0
Equipo Otorgado en Comodato	424,771
Suma pasivo a corto plazo	6,943,720
PATRIMONIO	
Patrimonio	37,342,891
Patrimonio contable	37,342,891
Suma pasivo y patrimonio	44,286,611

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 30 de Noviembre de 2006
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

Ingresos

Ingresos externos por subsidios	99,800,000	
Ingresos externos por Donativos	3,075,370	
Ingresos externos de Padrinos	136,550	
Ingresos internos	7,783,421	
Otros ingresos	101,354	
Rendimiento sobre inversiones (neto)	2,413,275	
Total de ingresos		**113,309,970**

Gastos y perdidas

Servicios Personales	78,457,112	
Materiales y Suministros	2,286,003	
Servicios Generales	7,310,091	
Asistencia Social Eventos	10,088,929	
Compra de activos fijos (nota-G)	1,749,159	
Erogaciones extraordinarias	491,908	
Inversion Publica	6,019,703	
	106,402,905	
Total de gastos		**106,402,905**

Cambio neto en el patrimonio en el ejercicio	6,907,065
Patrimonio al inicio del ejercicio (nota-H)	30,435,826
Patrimonio a final del mes	**37,342,891**

Lic. Rafael Verdín Villegas
Director Administrativo

LCP. Sergio García Martínez
Jefe de Recursos Financieros

DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
Notas a los Estados Financieros al 30 de Noviembre 2006
(Cifras expresadas en moneda nacional)

NOTA A.- Cuentas por cobrar

DEUDORES

Velasco Gibbens Judith	76,369
OPD Servicios de Salud	65,134
Opd Comude	22,769
Diaz Gonzalez Ma. Gpe	10,000
Ramirez Ramirez Maria	3,400
Gutierrez Castañeda Osvaldo	3,000
Diversos	6,102
	186,774

NOTA A1.- Anticipo a proveedores

Fumigaciones y control de Plagas San Angel, SA de Cv	19,571
López Moreno Erik	14,165
Garcia Marin Fernando	12,000
Solis Marquez Sonia	9,000
	54,736

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	10,112
Maquinaria y Equipo	11,057
Mejoras en inmuebles en comodato (Criamm) **(Nota B-2)**	20,198,315
Equipo en Comodato	424,771
	26,468,560

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.

B-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

	Inmueble:	Vigencia del Comodato:
7	Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	28-Abril-2038
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

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 "Tesistán"
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)	102,334
	112,197

NOTA D.- Proveedores **0**

0.00

NOTA E.- Acreedores

Pensiones del Estado	747,266
Sindicatos	51,474
Fonacot	18,758
OPD Servicios de Salud	111,670
Varios	28,951
	958,119

NOTA F.- Impuestos por pagar

I.S.P.T.	468,471
10% retención s/honorarios	6,799
I.S.P.T. Por honorarios asimilables	12,470
Crédito al salario	-10,162
	477,578

NOTA G.- Compra de activos fijos 2006

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	86,431
Eqipo de Computacion	136,904
Refacciones y Accesorios Mayores	85,442
Diversas Licencias de Programas Computacionales	38,728
Equipo de Telefonia y Telecomunicaciones	2,829
Equipamiento Centro Metropolitano	1,398,825
	1,749,159

NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio

Saldo al 31 de Diciembre 2005	30,435,826
Disminucion por Reclasificacion 2006	0
	30,435,826

NOTA I.- Pasivos Contingentes

Por lo que se refiere a los adeudos mas relevantes son los siguientes:

1.- Adeudos con el Sistema Intermunicipal para los servicios de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) .	2,538,824.00
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.- 5 demandas laborales ventiladas ante la H. Quinta Junta Especial de la Local de Conciliación y Arbitraje del estado de Jalisco;	178,000
4.- Deposito en la Secretaria de Finanzas del Estado por el cuotas sindicales retenidas al 31 de Octubre de 2006, y en proseso legal para determinar al sindicato titular.	166,972

5.- 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.

6.- 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.

	3,382,247

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 PROPADETIUM	26,000
7 Becas de Capacitacion del programa PADRINOS	6,020
4 Becas de red juvenil	3,200
Becas paidea	4,000
Subsidio en Desayunos: Frios (1,603,438 unidades), y Calientes (128,850 unidades).	3,670,753
Subsidio en programa PROALIMNE (61,044 kgs.)	773,059
Subsidio Despensas DIF Jalisco (32,994 unid.)	967,971
Complemento Desayunos DIF Jalisco (Huevo)	18,216
	5,469,219

2.- Donativos en especie	
Programa CDI´S	36,857
Programa CAIC´S	12,375
Programa CDC´S	43,595
Programa Adulto Mayor	7,487
Almacen General	374,252
Eventos Isntitucionales	77,507
Centro de Rehabilitacion Integral	31,000
Asistencia Alimentaria	76,342
UCCI	1,400
Enlace Institucional	15,100
Trabajo Social	300
Adquisiciones	178
Centro de Atencion Familiar	360
	676,753

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