

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO**  
**Estado de Posición Financiera al 31 de Diciembre 2007**  
 ( Cifras expresadas en Moneda Nacional )

**ACTIVO**

**CIRCULANTE**

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Efectivo en caja y Bancos     | 4,012,772 |
| Cuentas por Cobrar (nota-A)   | 141,005   |
| Anticipo a Proveedores (n-A1) | 385       |

**Suma del Circulante**

4,154,162

**NO CIRCULANTE**

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| Activos fijos netos (nota-B) | 26,468,560 |
| Otros activos ( nota-C)      | 99,597     |

**Suma del activo total**

30,722,319

**PASIVO**

**CORTO PLAZO**

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Proveedores ( nota-D)                 | 15,542    |
| Acreedores diversos (nota-E)          | 580,932   |
| Impuestos por pagar (nota-F)          | 1,302,706 |
| Equipo Otorgado en Comodato           | 424,771   |
| Administración de los Ingresos de CDC | 1,886     |

**Suma pasivo a corto plazo**

2,325,837

**PATRIMONIO**

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Patrimonio                 | 28,396,482        |
| <b>Patrimonio contable</b> | <u>28,396,482</u> |

**Suma pasivo y patrimonio**

30,722,319

Compromisos y pasivos contingentes (nota-I)  
 Cuentas de Orden y Administración (nota-J)

Ing. Francisco Alfonso Guzman Castrejon  
 Director Administrativo

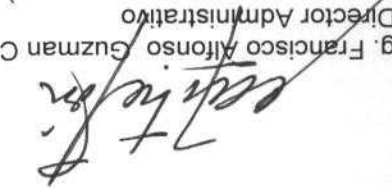



LCP. Sergio Garcia Martinez  
 Jefe de Recursos Financieros



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPAPAN, JALISCO**  
 Estado de Actividades al 31 de Diciembre 2007  
 ( Cifras expresadas en Moneda Nacional )

|  |                       |
|--|-----------------------|
| <b>Ingresos</b>  |                       |
| Ingresos por subsidios   | 104,779,226           |
| Ingresos por Donativos   | 1,533,699             |
| Ingresos internos  | 8,461,195             |
| Ingresos de Padrinos   | 120,395               |
| Rendimiento sobre inversiones                                      | 711,056               |
| Otros ingresos   | 83,317                |
| <b>Total de ingresos</b>   | <b>115,688,888.00</b> |
| <b>Gastos y perdidas</b>   |                       |
| Servicios Personales   | 93,687,018            |
| Materiales y Suministros   | 2,983,363             |
| Servicios Generales  | 4,043,866             |
| Asistencia Social Eventos  | 9,885,970             |
| Compra de activos fijos (nota-G)                                   | 2,284,510             |
| Inversion Publica  | 580,603               |
| Provisiones economicas y ayudas a instituciones sin fines de lucro | 174,747               |
| <b>Total de gastos</b>   | <b>113,640,077</b>    |
| <b>Cambio neto en el patrimonio en el ejercicio</b>                | <b>2,048,811</b>      |
| <b>Patrimonio al inicio del ejercicio (nota-H)</b>                 | <b>26,347,671</b>     |
| <b>Patrimonio a final del mes</b>                                  | <b>28,396,482</b>     |

  
 Ing. Francisco Alfonso Guzman Castrejon  
 Director Administrativo

  
 LCP. Sergio Garcia Martinez  
 Jefe de Recursos Financieros

**DIF MUNICIPAL DE ZAPAPAN**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2007**  
**( Cifras expresadas en moneda nacional )**

**NOTA A.- Cuentas por cobrar**

**DEUDORES**

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| Cortes Padilla Leticia | 12,099         |
| Diversos               | 10             |
| Gavilanes Perez Erika  | 31,929         |
| Opd Comude             | 25,589         |
| OPD Servicios de Salud | 71,378         |
| <b>Total</b>           | <b>141,005</b> |

**NOTA A 1.- ANTICIPO A PROVEEDORES**

Farmacia Guadalupe, SA de CV

|            |
|------------|
| <b>385</b> |
| <b>385</b> |

**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 Médico 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           |
| <b>Total</b>   | <b>26,468,560</b> |

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 "Paraisos del Coll" "                | 28-Abril-2038 |

**DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2007**  
**( Cifras expresadas en moneda nacional )**

**Vigencia del Comodato:**

**Inmueble:**

|                   |  |            |
|-------------------|--|------------|
| 28-Abril-2038     | 7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"                         | En tramite |
| 28-Abril-2038     | 8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlan"                        | En tramite |
| 28-Abril-2038     | 9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"                                    |            |
| 28-Abril-2038     | 10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Coll"                                    |            |
| 28-Abril-2038     | 11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Miramar"                                   |            |
| 28-Abril-2038     | 12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa Maria del Pueblo"                    |            |
| 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 Coll"                                       |            |
| 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 Tepetitlan"                          |            |
| 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 "Victor 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  |            |
| 12-Octubre-2035   | 38 Terreno para la construcción de un Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)    |            |
| 18-Noviembre-2038 | 39 Oficinas Unidad Administrativa Sur "Las Aguilas"                                    |            |
| 18-Noviembre-2038 | 40 Centros 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"                  |            |
| En tramite        | 43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardínados de Santa Ana Tepetitlan"  |            |
| En tramite        | 44 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"                                   |            |

Vigencia del  
 Comodato:

46 Centro de Atención Infantil Comunitario "Arenales Tapatos" En tramite  
 47 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla" En tramite

- Quedan pendientes de regularizar 15 inmuebles:

Inmueble:

1 Terreno Baldío Comunidad Indígena Mezquitán "Villa de

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)  
 Depósitos en Garantía (Apoyos de Renta )

9,863  
 89,734  
**99,597**

**NOTA D.- Proveedores**

**Afianzadora Sofimex, SA**  
 Farmacos Especializados, SA

11,031  
 4,511  
**15,542**

**NOTA E.- Acreedores**

Instituto Mexicano del Seguro Social  
 Juicios Laborales  
 Otros  
 Seguros Monterrey New York Life, SA de CV  
 Sindicatos  
 Tec de Monterrey

287,783  
 92,558  
 31,455  
 9,950  
 81,266  
 77,920  
**580,932**

**NOTA F.- Impuestos por pagar**

I.S.P.T.  
 10% retención s/honorarios  
 I.S.P.T. Por honorarios asimilables  
 Crédito al salario

1,293,608  
 633  
 12,979  
 -4,514  
**1,302,706**

**NOTA G.- Compra de activos fijos 2007**

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

|  |                         |
|--|-------------------------|
| Vehiculos y Eq. Terrestre                              | 1,481,500               |
| Mobiliario   | 77,484                  |
| Maquinaria y Equipo electronico                        | 2,853                   |
| Herramientas y Maquinaria                              | 32,769                  |
| Equipo Medico y de Laboratorio                         | 257,138                 |
| Equipo educacional y recreativo                        | 20,178                  |
| Equipo de Administracion                               | 86,145                  |
| Bienes informaticos                                    | 293,899                 |
| Equipo y Aparatos de Comunicación y Telecomunicaciones | 32,544                  |
|  | <u><u>2,284,510</u></u> |

**NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio**

Saldo al 31 de Diciembre 2006

|                          |
|--------------------------|
| 26,347,671               |
| <u><u>26,347,671</u></u> |

**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) : 2,815,241
- 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.- Depósito en la Secretaría de Finanzas del Estado por el cuotas sindicales retenidas al 31 de Octubre de 2006, y en proceso legal para determinar al sindicato titular. 166,972

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.

**Total Pasivos Contingentes**

**3,344,511**

**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   | 504,132   |
| Becas Académicas   | 65,000    |
| Comedores Asistenciales  | 1,932,051 |
| Subsidio en Desayunos: Frios (1,404,668 unidades), y Calientes (315,400 unidades ) |           |
| Subsidio en programa PROALIMNE (9800 kgs.)   | 129,850   |
| Subsidio Despesas DIF Jalisco ( 28,182 paq )                                       | 2,650,184 |
| Subsidio Despesas Trabajo Social familias criticas (6,200 unidades )               | 555,542   |
| Despesas atencion al anciano (904 paq)   | 149,597   |

**5,986,356**

|  |           |
|--|-----------|
| 2.- Donativos en especie                         | 16,654    |
| Programa CDIS                                    | 6,560     |
| Programa CAIC'S                                  | 15,152    |
| Programa CDC'S                                   | 8,650     |
| Programa CEMAM                                   | 266,847   |
| Almacen General                                  | 27,356    |
| Eventos Institucionales                          | 4,513     |
| CRIAMM   | 1,000     |
| Centro de Atencion Familiar                      | 3,800     |
| Programas medicos                                | 4,889     |
| Trabajo Social                                   | 7,399,000 |
| Crit (1057 aparatos auditivos) Fundacion Starkey | 4,434     |
| Proteccion a la infancia                         | 7,758,855 |