

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO

Estado de Posicion Financiera al 31 de Agosto 2010
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

ACTIVO

CIRCULANTE

Efectivo en caja y Bancos	15,132,284
Cuentas por Cobrar (nota-A)	42,619
Anticipo a Proveedores (n-A1)	0

Suma del Circulante 15,174,903

NO CIRCULANTE

Activos fijos netos (nota-B)	26,557,275
Otros activos (nota-C)	49,863

Suma del activo total 41,782,041

PASIVO

CORTO PLAZO

Proveedores (nota-D)	926,277
Acreedores diversos (nota-E)	2,151,551
Impuestos por pagar (nota-F)	959,733
Administracion de los Ingresos de CDC	18,473
Provision Aguinaldo y Estimulo Servidor P.	6,014,845

Suma pasivo a corto plazo 10,070,879

LARGO PLAZO

Equipo Otorgado en Comodato	513,486
-----------------------------	---------

Suma pasivo a largo plazo 513,486

Suma del pasivo 10,584,365

PATRIMONIO

Patrimonio	31,197,676
Patrimonio contable	<u>31,197,676</u>

Suma pasivo y patrimonio 41,782,041

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

Lic. Mario Alberto Manzano Cuevas
Director Administrativo

Lcp. Sergio García Martínez
Jefe de Recursos Financieros



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2010

(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

NOTA A.- Cuentas por cobrar

DEUDORES

Ayon Gonzales Sonia	1,500
Carrillo Vergara Susana	4,220
Castañón Lugo Maria Isabel	799
Leal Garcia Alejandra	1,100
Martinez Davydova Elvira Isabella	35,000
	<u>42,619</u>

NOTA A 1.- ANTICIPO A PROVEEDORES

0

0

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	513,486
	<u>26,557,275</u>



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2010
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

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.

B-2) DIF Zapopan tiene la posesión de 61 inmuebles de los que fueron regularizados por esta administración 46 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 (CRI)	28-Abril-2038
5 Almacén General	28-Abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	28-Abril-2038
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 "del mar"	28-Abril-2038
30 Almacén de asistencia alimentaria "Central"	28-Abril-2038
31 Bodega de asistencia alimentaria "Las Fuentes"	28-Abril-2038
32 Consultorio "Arroyo Hondo"	28-Abril-2038
33 Consultorio "Víctor Hugo"	28-Abril-2038



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2010
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

34 Taller de Costura "Constitución"	28-Abril-2038
35 Centro de Desarrollo Infantil No. 11 "Parques del Auditorio"	28-Abril-2038
36 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Sur	28-Abril-2038
37 Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)	12-October-2035
38 Oficinas Unidad Administrativa Sur "Las Águilas"	18-Noviembre-2038
39 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	18-Noviembre-2038
40 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "El campanario"	18-Noviembre-2038
41 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	18-Noviembre-2038
42 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	05-Marzo-2018
43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	05-Marzo-2018
44 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	05-Marzo-2018
45 Centro de Atención Infantil Comunitario "Arenales Tapatíos"	05-Marzo-2018
46 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	05-Marzo-2018

- 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"



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOCAN, JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2010

(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

NOTA C.- Otros activos

Deposito Renta CDI 1	40,000
Depósitos en Garantía (Contratos Gas)	9,863
Todo en Globos, SA de CV	0
	49,863

NOTA D.- Proveedores

Abarrotes Abeja, SA CV	668,593
Lopez Moreno Erick Israel	38,692
Carnicos de Zapopan, SA de CV	31,194
Franco Rios Carlos Alberto	24,964
Garcia Herrera Gonzalo	23,460
Gonzalez Mariscal Fermin	15,610
Computacion Interactiva	14,575
Electromecanico Dany, SA	13,261
Embotelladora de Occidentes, SA de CV	9,517
Muebles Bura, SA de CV	8,014
Carrillo Garcia Beatriz	7,209
Flores Rubio Eduardo Rodrigo	5,242
Libra Sistemas, SA de CV	5,169
Diesel Gondi, SA de CV	5,023
Varios	55,754
	926,277

NOTA E.- Acreedores

Direccion de Pensiones del Estado	1,306,942
Sindicatos	39,298
Seguros Monterrey New York Life, SA de CV	16,750
Dif Jalisco (Proalimne, frutas p/escuelas)	690,167
Deducciones Criptas Funerarias	31,290
Seguros Metlife 2008	17,560
Fonacot	43,292
Varios	6,252
	2,151,551

NOTA F.- Impuestos por pagar

I.S.P.T.	942,394
10% retención s/honorarios	4,863
Subsidio al Empleo	-549
I.S.P.T. Por honorarios asimilables	10,925
10% retención s/arrendamiento	2,100
	959,733



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2010

(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

NOTA G.- Compra de activos fijos 2010

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	10,968
Equipo de Administracion	19,010
Equipo educacional y recreativo	0
Equipo y Aparatos de Comunicación y Telecomunicaciones	9,455
Bienes Informaticos	32,631
Vehiculos y Eq. Terrestre	0
Equipo Medico y de Laboratorio	0
Instrumental Medico	3,975
Herramientas y Maquinaria	20,211
	96,250

NOTA H.- Patrimonio al inicio del ejercicio

Saldo al 31 de Diciembre 2009	29,883,946
Movimientos ejercicio 2010	7,107
	29,891,053

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) .	4,893,722
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.- Adeudos por controversia laboral en litigio, Exp. 2262/05-E y Exp. 780/06-J	860,000
Total Pasivos Contingentes	6,252,173



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN, JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 31 de Agosto 2010
(Cifras expresadas en Moneda Nacional)

NOTA J.- Cuentas de Orden y de Administración

Los Beneficios que recibió directamente la población de los patrocinadores

1.- Donativos en especie

Almacen General (medicamentos, prendas de vestir, dulces, etc)	439,269
	<u>439,269</u>

2.- Donativos en efectivo

DIF Jalisco apoyo con leche programa (proalimne)	32,375
DIF Jalisco apoyo con becas educativas	1,630
DIF Jalisco apoyo a los comedores asistenciales Dif Zapopan	160,000
DIF Jalisco, apoyo para complemento de desayunos escolares (fruta)	1,708,296
	<u>1,902,301</u>



DIF MUNICIPAL DE ZAPOPAN
FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE AGOSTO 2010

ORIGEN DE LOS RECURSOS

SALDO EN BANCO E INVERSIONES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 **\$8,324,639**

INGRESOS POR SUBSIDIO MUNICIPAL	\$102,303,012	
INGRESOS PROPIOS	6,874,396	
INGRESOS POR DONATIVOS	26,620	
INGRESOS DE PADRINOS	10,400	
PRODUCTOS FINANCIEROS POR INVERSIONES	178,684	
OTROS INGRESOS	117,921	
SUMA EL ORIGEN DE LOS RECURSOS 2010		\$109,511,033

APLICACIÓN DE LOS RECURSOS

SERVICIOS PERSONALES	\$88,510,244	
PROVISION AGUINALDO Y ESTIMULO SERVIDOR P.	6,014,845	
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,023,625	
SERVICIOS GENERALES	3,412,385	
ASISTENCIA SOCIAL	8,117,061	
INVERSIONES EN ACTIVO FIJO	96,250	
APOYO A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	30,000	
TOTAL RECURSOS APLICADOS AÑO 2010		\$108,204,410

REMANENTE DEL EJERCICIO 2010 **\$1,306,623**

EXISTENCIAS AL CIERRE DEL MES **\$9,631,262**

EXISTENCIAS SEGÚN BALANCE

	Saldo al	
	<u>31-Ago-10</u>	
EXISTENCIA EN BANCOS	\$2,325,984	
INVERSIONES EN VALORES	\$12,750,000	

SALDO EN BANCO E INVERSIONES AL 31 DE AGOSTO DEL 2010 **\$ 15,075,984.00**

VARIACIONES EN EL FLUJO DE EFECTIVO **5,444,722.00**



INTEGRACIÓN DE LAS VARIACIONES EN EL FLUJO DE EFECTIVO :

	<u>Diciembre</u> <u>2009</u>	<u>Agosto</u> <u>2010</u>	<u>Variación</u>
VARIACIONES DEL ACTIVO EN BALANCE			
FONDO REVOLVENTE	2,557.00	56,300.00	-53,743.00
DEUDORES DIVERSOS	531,632.00	42,619.00	489,013.00
ACTIVOS FIJOS	26,557,275.00	26,557,275.00	0.00
OTROS ACTIVOS	49,863.00	49,863.00	0.00
SUMA	\$ 27,141,327.00	\$ 26,649,757.00	\$ 435,270.00
VARIACION DEL ACTIVO > DISMINUCION			435,270.00
VARIACIONES DEL PASIVO EN BALANCE			
PROVEEDORES	\$ 15,164.00	\$ 926,277.00	\$ 911,113.00
ACREEDORES DIVERSOS	2,767,580.00	2,151,551.00	-616,029.00
IMPUESTOS POR PAGAR	2,140,535.00	959,733.00	-1,180,802.00
PROV. AGUINALDO Y ESTIMULO SERVIDOR PUB.	0.00	6,014,845.00	6,014,845.00
CUENTAS DE ADMINISTRACIÓN	12,678.00	18,473.00	5,795.00
EQUIPO EN COMODATO	513,486.00	513,486.00	0.00
SUMA	\$ 5,449,443.00	\$ 10,584,365.00	\$ 5,134,922.00
VARIACION DEL PASIVO > DISMINUCION			5,134,922.00
VARIACIONES DEL PATRIMONIO EN BALANCE			
PATRIMONIO	\$ 1,184,882.00	\$ 1,184,882.00	0.00
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	28,831,641.00	28,706,171.00	-125,470.00
	\$ 30,016,523.00	\$ 29,891,053.00	-\$ 125,470.00
VARIACIONES DEL PATRIMONIO >DISMINUCION			-125,470.00
VARIACION NETA EN EL FLUJO DEL EFECTIVO			\$ 5,444,722.00
VARIACION INMATERIAL EN EL FLUJO (EXCESO)			0.00

Lic. Mario Alberto Manzano Cuevas

Lcp. Sergio García Martínez

