

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO

Estado de Posición Financiera al 30 de Junio 2015.

( Cifras expresadas en Moneda Nacional )

ACTIVO		PASIVO			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Efectivo y Equivalente Bancos	28,460,881	10,767,775	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		
Inversiones Temporales	0	11,000,000	Aguinaldo y Estímulo Día del Servidor Público	8,936,660	8,241,253
Ingresos por Recuperar (nota B)	1,009,626	1,021,184	Proveedores por pagar corto plazo( nota-D)	835,866	174,344
Cuentas por Cobrar (nota A)	37,161	133,613	Retenciones y Contribuciones (nota-E)	1,938,611	2,146,739
Deudores de la Tesorería a Corto Plazo / Fondo rotatorio	61,785	67,700	Otras Cuentas por Pagar (nota-F)	2,974,352	2,532,336
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes Corto Plazo (nota K)	40,000	40,000	Fondos en Administración	18,132	51,627
Anticipo Proveedores (nota A1)	40	15,432			
Alm. Materiales y Suministros	806,661	638,754			
<b>Total Activo Circulante</b>	<b><u>30,416,154</u></b>	<b><u>23,684,458</u></b>	<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b><u>14,703,621</u></b>	<b><u>13,146,299</u></b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
Otros derechos Efectivo o Equivalentes Largo Plazo	11,537	11,537	Equipo recibido en Comodato	0	0
Activos fijos netos (nota C y G)	<u>10,307,983</u>	<u>7,409,892</u>	Equipo en Comodato	<u>0</u>	<u>0</u>
			<b>Suma del pasivo</b>	<b><u>14,703,621</u></b>	<b><u>13,146,299</u></b>
<b>Total Activo no Circulante</b>	<b><u>10,319,520</u></b>	<b><u>7,421,429</u></b>	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO (n-H)</b>		
			Resultado Ejercicios Anteriores	13,935,536	18,050,312
			Resultado del Ejercicio	12,096,517	-90,724
			<b>Suma</b>	<b><u>26,032,053</u></b>	<b><u>17,959,588</u></b>
<b>Suma del activo total</b>	<b><u>40,735,674</u></b>	<b><u>31,105,887</u></b>	<b>Suma pasivo y patrimonio</b>	<b><u>40,735,674</u></b>	<b><u>31,105,887</u></b>

Bienes Bajo contrato en Comodato

20,711,802

**Cuentas de Orden y Administración**

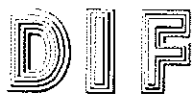
Contrato de Comodato por Bienes

20,711,802

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

Ivan Michel Hernández Gómez  
Director de Administración y Finanzas

LCP. Sergio García Martínez  
Jefe de Recursos Financieros



**ZAPOPAN**

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
Estado de Actividades al 30 de Junio 2015  
( Cifras expresadas en Moneda Nacional )


**Ingresos**

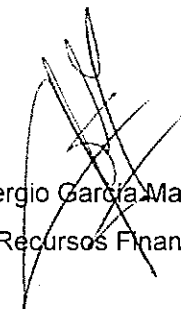
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Participaciones Aport. Transf. Subsidio	115,776,127	99,000,000
Ingresos de Gestión	7,560,642	6,004,558
Intereses Ganados de Valores	155,387	196,815
Otros ingresos	1,388,641	1,611,309
Ingresos extraordinarios	375,433	835,091
Ayudas Sociales	1,606,153	654,430
<b>Total de ingresos</b>	<b>126,862,383</b>	<b>108,302,203</b>

**Egresos**

Servicios Personales	94,216,280	90,398,791
Provisión Aguinaldo	8,936,660	8,241,253
Materiales y Suministros	4,109,994	3,944,029
Servicios Generales	4,343,384	2,408,829
Ayudas Sociales	3,159,548	3,370,026
Obra pública en comodato	0	29,999
Otros Gastos	0	0
<b>Total de egresos</b>	<b>114,765,866</b>	<b>108,392,927</b>

<b>Cambio neto en el patrimonio en el ejercicio</b>	<b>12,096,517</b>	<b>-90,724</b>
<b>Patrimonio al inicio del ejercicio (nota-H)</b>	<b>13,935,536</b>	<b>18,050,312</b>
<b>Patrimonio a final del mes</b>	<b>26,032,053</b>	<b>17,959,588</b>

  
Ivan Michel Hernández Gómez  
Director de Administración y Finanzas

  
LCP. Sergio García Martínez  
Jefe de Recursos Financieros

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**

**Estado de flujo de efectivo al 31 de Junio de 2015.**



**Flujo de efectivo por actividades de Operación**

**Origen**

Transferencias por subsidios y otras asignaciones  
Establecimientos del Gobierno  
Otros ingresos  
Ingresos extraordinarios  
Ayudas Sociales

**Suma el Origen de los Recursos**

**Aplicación**

Servicios Personales  
Prov. Aguinaldos y Estímulo día del Servidor Público  
Materiales y Suministros  
Servicios Generales  
Ayudas Sociales

**Suma la Aplicación de los Recursos**

**Flujo Neto de efectivo por actividades de Operación**

**Flujo de efectivo de las actividades de Inversión**

**Origen**

Contribuciones de Capital  
Otros

**Aplicación**

Otros  
Obra pública en comodato

**Flujo neto de efectivo por actividades de Inversión**

**Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento**

**Origen**

Incremento de Otros Pasivos  
Disminución de Activos Financieros

**Suma el origen de los recursos**

**Aplicación**

Incremento de activos Financieros  
Disminución de Otros Pasivos

**Suma la aplicación de efectivo por actividades de financiamiento**

**Flujo neto de efectivo por actividades de Financiamiento**

Incremento / Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

**Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del período**

**Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período**

	2015	2014
<b>Flujo de efectivo por actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Transferencias por subsidios y otras asignaciones	115,776,127	82,500,000
Establecimientos del Gobierno	7,560,642	5,051,177
Otros ingresos	1,388,641	1,547,233
Ingresos extraordinarios	375,433	287,400
Ayudas Sociales	1,606,153	525,294
<b>Suma el Origen de los Recursos</b>	<b>126,706,996</b>	<b>89,911,104</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	94,216,280	\$63,457,687
Prov. Aguinaldos y Estímulo día del Servidor Público	8,936,660	8,625,000
Materiales y Suministros	4,109,994	3,048,723
Servicios Generales	4,258,619	1,982,243
Ayudas Sociales	3,159,548	3,339,487
<b>Suma la Aplicación de los Recursos</b>	<b>114,681,101</b>	<b>80,453,140</b>
<b>Flujo Neto de efectivo por actividades de Operación</b>	<b>12,025,895</b>	<b>9,457,964</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital	-192,276	440
Otros	155,387	112,781
<b>Aplicación</b>		
Otros	84,765	53,833
Obra pública en comodato	0	0
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de Inversión</b>	<b>-121,654</b>	<b>59,388</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Incremento de Otros Pasivos	5,730,771	6,672,794
Disminución de Activos Financieros	0	751,297
<b>Suma el origen de los recursos</b>	<b>5,730,771</b>	<b>7,424,091</b>
<b>Aplicación</b>		
Incremento de activos Financieros	826,331	\$0
Disminución de Otros Pasivos	0	\$0
<b>Suma la aplicación de efectivo por actividades de financiamiento</b>	<b>826,331</b>	<b>0</b>
<b>Flujo neto de efectivo por actividades de Financiamiento</b>	<b>4,904,440</b>	<b>7,424,091</b>
Incremento / Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	16,808,681	10,209,516
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del período</b>	<b>11,652,200</b>	<b>6,298,849</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>28,460,881</b>	<b>16,508,365</b>

Ivan Michel Hernández Gómez

Director de Administración y Finanzas

LCP. Sergio García Martínez

Jefe de Recursos Financieros

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE ZAPOPAN JALISCO  
FLUJO CONTABLE DE INGRESOS Y EGRESOS JUNIO 2015

**INGRESOS**

CUENTA	TÍTULO	ESTIMADO			INGRESOS DEL PERIODO	AVANCE FINANCIERO	POR INGRESAR
		APROBADO	MODIFICACIÓN	TOTAL			
1	Impuestos			0	0%	100%	
2	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0	0%	100%	
3	Contribuciones de Mejoras			0	0%	100%	
4	Derechos			0	0%	100%	
5	Productos			0	0%	100%	
6	Aprovechamientos			0	0%	100%	
7	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,700,000	0	12,700,000	87%	13%	
8	Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0%	100%	
9	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	305,644,418	-84,675,161	220,969,257	52%	48%	
10	Ingresos Derivados de Financiamiento			0	0%	100%	
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>318,344,418</b>	<b>-84,675,161</b>	<b>233,669,257</b>	<b>54%</b>	<b>46%</b>	

**EGRESOS**

CUENTA	CAPÍTULO	PRESUPUESTO			EGRESOS DEL PERIODO	AVANCE FINANCIERO	POR EJERCER
		APROBADO	MODIFICACIÓN	TOTAL			
11	Servicios Personales	258,709,803	-48,157,021	210,552,782	103,152,939	49%	51%
12	Materiales y Suministros	19,433,901	-11,758,701	7,675,200	4,109,994	54%	46%
13	Servicios Generales	14,103,907	-8,639,312	5,464,595	4,343,384	79%	21%
14	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,331,878	-4,925,878	6,406,000	3,159,548	49%	51%
15	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	14,422,929	-10,852,249	3,570,680	656,530	18%	82%
16	Inversión Pública	342,000	-342,000	0	0	0%	100%
17	Inversiones Financieras y Otras Provisiones			0	0	0%	100%
18	Participaciones y Aportaciones			0	0%	0%	100%
19	Deuda Pública			0	0%	0%	100%
	<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>318,344,418</b>	<b>-84,675,161</b>	<b>233,669,257</b>	<b>115,422,395</b>	<b>49%</b>	<b>51%</b>



Z A P O P A N

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 2015

( Cifras expresadas en Moneda Nacional )

NOTA A.- Cuentas por cobrar

DEUDORES

Moreno Ortiz María del Rosario	16,221
Patiño Elizondo María Alejandra	6,552
Jácome de Anda Adriana Lizeth	6,075
Ruiz Moreno Claudia Yedid	1,624
Valdivia Ruiz Oscar	1,502
Bauche Madero Carlos	1,500
Flores Terriquez Martha Eugenia	795
Otros deudores menores	2,892
	<u>37,161</u>

NOTA A1.- Anticipos a Proveedores

Covarrubias Gómez Raúl	40
	<u>40</u>

NOTA B.- Ingresos Por Recuperar

H. Ayuntamiento de Zapopan	1,000,481
Comude	9,106
Otros	39
	<u>1,009,626</u>

NOTA C.- Activos fijos netos

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

ACTIVOS

1241- Mobiliario y Equipo de Administración	6,219,284
1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,132,997
1243- Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	605,505
1244- Equipo de transporte	7,916,068
1246- Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	212,254
1251- Software	2,179,873
Depreciaciones y Amortizaciones	-7,957,998
Activo Neto	<u>10,307,983</u>

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 2015**  
**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas hasta el 30 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 con las nuevas reglas de la Contabilidad Gubernamental (CONAG)

B-2) DIF Zapopan tiene la posesión de 57 inmuebles de los que fueron regularizados por esta administración 45 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
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
30 Bodega de asistencia alimentaria "Las Fuentes"	28-abril-2038
32 Consultorio "Arroyo Hondo"	28-abril-2038



**ZAPOPAN**

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 2015**

**( Cifras expresadas en Moneda Nacional )**

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

- Quedan pendientes de regularizar 12 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 "Villas del Ixtépete"
- 10 Módulo de Asistencia social "Vista Hermosa"
- 11 Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"
- 12 Módulo de Procuraduría "Tabachines"



**ZAPOPAN**

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 2015

( Cifras expresadas en Moneda Nacional )

**NOTA D.- Proveedores**

Distribuidora Crisel, SA CV	366,055
Covarrubias Gómez Raul	98,472
Cornejo Becerra Roberto Jose	64,025
López Moreno Erick Israel	58,876
Garcia Herrera Gonzalo	57,991
GrupoIndustrial Vida, SA CV	34,315
Ortiz Gonzalez Javier	28,275
Chic & Chicken S A	24,298
Ofimedia Papeleria y Consumibles, SA CV	19,980
Bojorquez de la Garza Hector Daniel	19,570
Electromedicina de Jalisco, SA CV	10,383
Berni Silva Julio	9,271
Nueva Kristalum Lomeli, SA CV	7,331
Agular Luis Miguel Angel	6,090
Computadoras Garco, SA CV	6,055
Galvan Quezada Everardo	4,752
Carlos Nafarrate, SA CV	4,603
Otros proveedores menores	15,524
	<u>835,866</u>

**NOTA E.- Retenciones y Contribuciones**

I.S.R.	1,872,100
10% retención s/honorarios	11,455
Subsidio al Empleo	184
I.S.R. Por honorarios asimilables	54,872
10% retención s/arrendamiento	0
	<u>1,938,611</u>

**NOTA F.- Otras Cuentas por Pagar**

Pensiones del Estado de Jalisco	2,553,142
Sindicatos	79,714
Pension alimenticia	8,047
Seguros de Vida	12,200
Deducción Criptas	11,663
Emergencias médicas	674
Cheques no cobrados	44,512
Fonacot	172,324
Seguros Metliffe 2008	26,183
Consortio Peredo, SA CV	48,925
Ayuda de Lentes	12,962
Otras cuentas por pagar	4,006
	<u>2,974,352</u>



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO  
Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 2015  
( Cifras expresadas en Moneda Nacional )

**NOTA G.- Compra de activos fijos ejercicio 2015**

1241.1 Muebles de oficina y Estantería	54,090
1241.2 Muebles excepto de oficina y estantería	18,409
1241.3 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	80,505
1241.9 Otros mobiliario y Equipos de Admón	333,506
1242.1 Equipos y Aparatos audiovisuales	9,532
1242.3 Equipo de fotografía y Video	6,749
1243.1 Equipo médico y de Laboratorio	56,333
1246.5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación	25,155
1246.7 Herramientas y Maq. Htas.	2,181
1246.9 Otros Equipos	2,146
1251.1 Software	67,924
	<u><u>656,530</u></u>

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

Saldo al 31 de Diciembre 2014	14,127,812
Movimientos ejercicio 2015	-192,276
Total Hacienda Pública / Patrimonio	<u><u>13,935,536</u></u>

**NOTA I.- Pasivos Contingentes (informativo)**

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

1.- de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) .	11,464,322
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

<b>Total Pasivos Contingentes</b>	<u><u>11,962,773</u></u>
-----------------------------------	--------------------------

**NOTA J.- Cuentas de Orden y de Administración**

Bienes bajo Contrato de Comodato provenientes de DIF Jalisco y Club Rotario	513,486
Edificios en Comodato (Municipio de Zapopan)	20,198,316
	<u>20,711,802</u>

**Nota K.- Otros Derechos a recibir**

Depósitos en arrendamiento inmuebles	40,000
	<u>40,000</u>

**Resguardo cheques y/o pagares de proveedores**

**1.- Proveedores**

Distribuidora Crisel S. A.	41,308
Distribuidora Crisel S. A.	225,666
Erick Israel López Moreno	62,100
Chic & Chicken SA de CV	33,752
	<u>362,826</u>