



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 DE ENERO A ENERO DE 2019 Y DE ENERO A ENERO DE 2018

Hoja : 1 de 1  
 Hora : 09:27 a.m.  
 Fecha : 14/03/2019

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	31,002,052.63	28,213,830.90	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,143,877.84	8,490,693.99
CAJA	15,600.00	15,600.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.00	3,001,353.40
BANCOS / TESORERIA	30,986,452.63	28,198,230.90	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	987,083.10	370,331.07
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,219,766.98	1,249,677.70	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO	1,887,264.57	1,708,673.58
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,085,648.08	752,821.33	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	269,530.17	3,410,335.94
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,500.00	374,442.31	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO	105,000.00	106,559.66	FORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	-0.00	-0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC O EQUI A C.PZO	21,618.90	15,854.40	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	105,341.37	41,275.14	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ANT. A PROV. POR FRESTACION DE SERV A C PLAZO	105,341.37	41,275.14	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-0.00	-0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,831,296.80	-0.00
ALMACEN	1,439,594.69	1,843,306.76	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,831,296.80	-0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO	1,439,594.69	1,843,306.76	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>5,975,174.64</b>	<b>8,490,693.99</b>
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>33,766,755.67</b>	<b>31,348,090.50</b>	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-0.00	-0.00
BIENES MUEBLES	24,301,605.04	21,555,166.87	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	9,736,417.24	8,409,982.18	<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>-0.00</b>	<b>-0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,363,985.18	3,076,894.10	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>5,975,174.64</b>	<b>8,490,693.99</b>
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	752,121.81	709,020.85	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
EQUIPO DE TRANSPORTE	9,670,724.68	8,841,797.48	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-0.00	-0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	778,356.13	517,472.26	APORTACIONES	-0.00	-0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	2,220,473.08	2,220,473.08	DONACIONES DE CAPITAL	-0.00	-0.00
SOFTWARE	2,220,473.08	2,220,473.08	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMO	-0.00	-0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	-13,367,080.71	-11,831,535.43	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	40,946,578.44	34,801,501.03
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-13,367,080.71	-11,831,535.43	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-1,253,644.34	2,025,013.53
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	42,200,222.78	32,776,487.50
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	REVALUOS	-0.00	-0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	RESERVAS	-0.00	-0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>13,154,997.41</b>	<b>11,944,104.52</b>	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERC ANTERIORE	-0.00	-0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>46,921,753.08</b>	<b>43,292,195.02</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC</b>	<b>-0.00</b>	<b>-0.00</b>
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	-0.00	-0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	-0.00	-0.00
			<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>40,946,578.44</b>	<b>34,801,501.03</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>46,921,753.08</b>	<b>43,292,195.02</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS





ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DE ENERO A ENERO DE 2019


Hoja : 1 de 2  
 Hora : 09:28 a.m.  
 Fecha : 14/03/2019

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>	<b>1,816,366.73</b>	<b>230,515.67</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,816,366.73</b>	<b>230,515.67</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,816,366.73	0.00
CAJA	12,434.00	0.00
BANCOS / TESORERIA	1,803,932.73	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	109,682.67
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	6,707.80
DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	102,974.87
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC O EQUI A C.PZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	99,804.00
ANT. A PROV. POR PRESTACION DE SERV A C PLAZO	0.00	99,804.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACEN	0.00	21,029.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO	0.00	21,029.00
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	0.00	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>2,831,296.80</b>	<b>3,159,297.49</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>2,831,296.80</b>	<b>3,159,297.49</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,159,297.49
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	957,800.68	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO	0.00	4,333,423.89
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	216,325.72	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,831,296.80	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	2,831,296.80	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS






ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DE ENERO A ENERO DE 2019

Hoja : 2 de 2  
 Hora : 09:28 a.m.  
 Fecha : 14/03/2019

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>9,426,792.71</b>	<b>10,684,643.08</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>9,426,792.71</b>	<b>10,684,643.08</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	10,684,643.08
AHORRO O DESAHORRO DEL EJERCICIO	0.00	10,684,643.08
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,426,792.71	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,426,792.71	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERC ANTERIORE	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	0.00	0.00

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS



ESTADO DE ACTIVIDADES  
 DE ENERO A ENERO DE 2019 Y DE ENERO A ENERO DE 2018

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>784,399.26</b>	<b>814,355.20</b>
IMPUESTOS	-0.00	-0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-0.00	-0.00
CONTRIBUCIONES Y MEJORAS	-0.00	-0.00
DERECHOS	-0.00	-0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-0.00	-0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-0.00	-0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	784,399.26	814,355.20
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC DE LEY	-0.00	-0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS</b>	<b>21,178,618.50</b>	<b>22,555,582.30</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	4,000.00	396,586.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	21,174,618.50	22,158,996.10
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>264,623.10</b>	<b>93,377.81</b>
INGRESOS FINANCIEROS	196,089.03	82,990.33
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	-0.00	-0.00
DISMIN DEL EXCE DE ESTIMACIONES POR PERD. DET	-0.00	-0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	-0.00	-0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	68,534.07	10,387.48
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>22,227,640.86</b>	<b>23,463,315.31</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>19,025,963.00</b>	<b>17,992,806.92</b>
SERVICIOS PERSONALES	18,236,891.43	17,287,219.82
MATERIALES Y SUMINISTROS	355,958.47	442,216.69
SERVICIOS GENERALES	433,113.10	263,370.41
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR</b>	<b>1,624,025.40</b>	<b>489,500.81</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SEC	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	1,624,025.40	489,500.81
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CON	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DEUDA PU</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>2,831,296.80</b>	<b>2,955,994.05</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

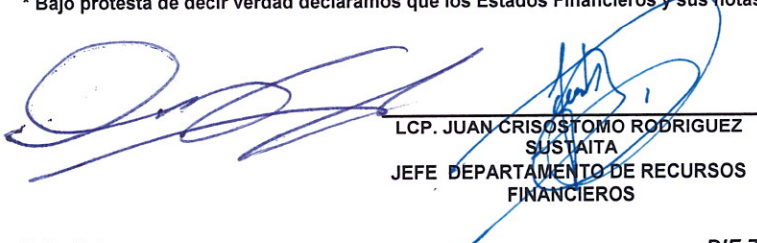
  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS

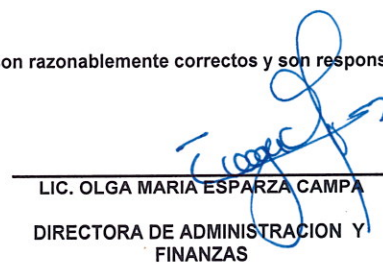


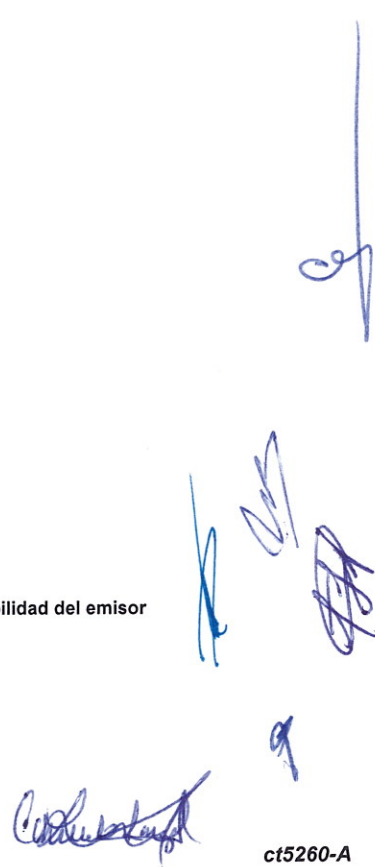
E S T A D O D E A C T I V I D A D E S  
 DE ENERO A ENERO DE 2019 Y DE ENERO A ENERO DE 2018

ESTIMACIONES, DEPREC, DETER, AMORT, PROVISIONE	0.00	0.00
PROVISIONES	2,831,296.80	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	2,955,994.05
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENRSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>23,481,285.20</b>	<b>21,438,301.78</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>-1,253,644.34</b>	<b>2,025,013.53</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS





ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 DE ENERO A ENERO DE 2019 Y DE ENERO A ENERO DE 2018

Fecha : 14/03/2019

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	22,031,551.83	23,380,324.98	Origen	191,883.00	82,990.33
Impuestos	0.00	0.00	Contribuciones de Capital	-4,206.03	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	Venta de Activos Físicos	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	Otros	196,089.03	82,990.33
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Aplicación	2,658.94	5,332.29
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Bienes Inmuebles y Muebles	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos de Gob	784,399.26	814,355.20	Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0.00	0.00
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicio Anteriores	0.00	0.00	Otros	2,658.94	5,332.29
Participaciones y Aportaciones	4,000.00	396,586.20	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	189,224.06	77,658.04
Participaciones	0.00	0.00	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aportaciones	0.00	0.00	Origen	-3,389,813.16	1,972,678.15
Convenios	4,000.00	396,586.20	Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, y Subsidios y Otras ayudas	21,174,618.50	22,158,996.10	Interno	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Externo	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	Incremento de Otros Pasivos	-3,159,297.49	1,963,332.79
Subsidios y Subvenciones	21,120,974.50	21,875,000.00	Disminución de Activos Financieros	-230,515.67	9,345.36
Ayudas Sociales	53,644.00	283,996.10	Aplicación	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Incremento de Activos Financieros	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Otros Ingresos	68,534.07	10,387.48	Interno	0.00	0.00
Aplicación	20,647,329.46	21,432,969.49	Externo	0.00	0.00
Servicios Personales	18,236,891.43	20,243,213.87	Disminución de Otros Pasivos	0.00	0.00
Materiales y Suministros	355,958.47	442,216.69	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-3,389,813.16	1,972,678.15
Servicios Generales	430,454.16	258,038.12	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,816,366.73	3,997,691.68
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,624,025.40	489,500.81	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio (1)	32,818,419.36	24,216,139.22
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (1)	31,002,052.63	28,213,830.90
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	Nota		
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00			
Ayudas Sociales	1,624,025.40	489,500.81			
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00			
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00			
Transferencias al Exterior	0.00	0.00			
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00			
Participaciones	0.00	0.00			
Aportaciones	0.00	0.00			
Convenios	0.00	0.00			
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,384,222.37	1,947,355.49			

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISÓSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA

JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

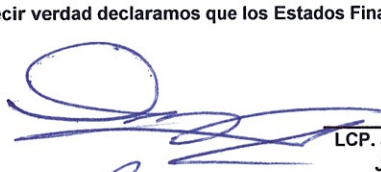
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS




**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (CONAC)  
 DE ENERO A ENERO DE 2019 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2018**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda publica/Patrimonio contribuido Neto 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0.00	32,773,430.07	9,430,998.74	0.00	42,204,428.81
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	9,430,998.74	0.00	9,430,998.74
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	32,773,430.07	0.00	0.00	32,773,430.07
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualiza de la Hacienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	0.00	32,773,430.07	9,430,998.74	0.00	42,204,428.81
Cambios Hacienda pública/Patrimonio contribuido Neto 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda pública/Patrimonio Generado	0.00	-4,206.03	-1,253,644.34	0.00	-1,257,850.37
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	-1,253,644.34	0.00	-1,253,644.34
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-4,206.03	0.00	0.00	-4,206.03
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

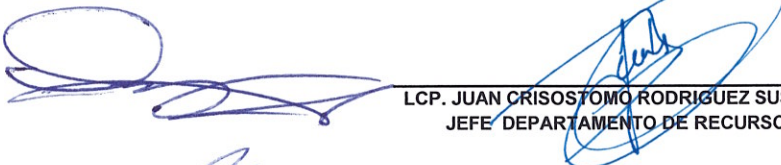
  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS




ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (CONAC)  
DE ENERO A ENERO DE 2019 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualiza de la Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019	0.00	32,769,224.04	8,177,354.40	0.00	40,946,578.44

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS


  
LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS




**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
 DE ENERO A ENERO DE 2019**

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 (1+2-3)	VARIACION DEL PERIODO (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>48,507,604.14</b>	<b>120,025,927.24</b>	<b>121,611,778.30</b>	<b>46,921,753.08</b>	<b>-1,585,851.06</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>35,352,606.73</b>	<b>120,025,927.24</b>	<b>121,611,778.30</b>	<b>33,766,755.67</b>	<b>-1,585,851.06</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	32,818,419.36	119,706,806.99	121,523,173.72	31,002,052.63	-1,816,366.73
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,110,084.31	162,732.00	53,049.33	1,219,766.98	109,682.67
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,537.37	114,044.25	14,240.25	105,341.37	99,804.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	1,418,565.69	42,344.00	21,315.00	1,439,594.69	21,029.00
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>13,154,997.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,154,997.41</b>	<b>0.00</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES,INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	24,301,605.04	0.00	0.00	24,301,605.04	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	2,220,473.08	0.00	0.00	2,220,473.08	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	-13,367,080.71	0.00	0.00	-13,367,080.71	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



CUENTAS DE ORDEN	
BIENES BAJO CONTRATO DE COMODATO	
DIF JALISCO	274,046
CLUB ROTARIO	239,440
MUNICIPIO DE ZAPOPAN (EDIFICIO CRI)	20,198,316
TOTAL	<u>\$ 20,711,802</u>

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, a partir del 1 de enero del 2011 se registran los activos de acuerdo con las nuevas reglas de la CONAC.

DIF Zapopan tiene la posesión de 55 inmuebles de los cuales fueron regularizados por esta administración 47, mediante contratos de comodato con el H. Ayuntamiento Constitucional de Zapopan como se muestra a continuación:(se adjunta ultima relacion proporcionada por la Direccion Juridica)

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Centro de Atención Psicológica para el Niño y la Familia	29-abril-2038
2 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	29-abril-2038
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	23-julio-2040
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	29-abril-2038
5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"	29-abril-2038
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	29-abril-2038
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "CAEF"	29-abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	29-abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	29-abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	29-abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	29-abril-2038
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "Vista Hermosa"	30-enero-2040
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	29-abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
16 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	29-abril-2038
17 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	29-abril-2038
18 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	29-abril-2038
19 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	29-abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	29-abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	29-abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	29-abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
25 Centro de Atención al Adolescente Technology Park	29-abril-2038

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



26	Centro de Atención Integral a Víctimas de Explotación Sexual Comercial Infantil	29-abril-2038
27	Almacén asistencia Alimentaria	29-abril-2038
28	CO-071/2012-C San José Ejidal	04-julio-2045
29	Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "del mar"	29-abril-2038
30	Bodega de asistencia alimentaria "Gustavo Díaz Ordaz"	29-abril-2038
31	Consultorio "Arroyo Hondo"	29-abril-2038
32	Unidad de Corte y Confección Industrial "UCCI Constitución"	29-abril-2038
33	Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)	05-septiembre-2036
34	Módulo de Atención Social PDMF Tesistán	05-mayo-2041
35	Consultorio Médico Módulo "Victor Hugo"	29-abril-2038
36	Fuente de Sodas Villa Fantasía	17-julio-2023
37	Módulo de Asistencia Social Procuraduría "Francisco Sarabia"	02-febrero-2049
38	Módulo Loma Bonita Ejidal	02-septiembre-2023
39	Centro Comunitario "La Primavera"	29-abril-2038
40	Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO
41	Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte	24-junio-2038
42	Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO

Los siguientes 5 inmuebles están en proceso de ser reintegrados al Ayuntamiento de Zapopan conforme al Punto de Acuerdo No. 7 de la Sesión Ordinaria del Patronato del Sistema DIF Zapopan el día 17/03/2017 y mediante oficio 0932 fue recibido por el ayuntamiento el día 22/03/2017 sin que a esta fecha se fije resolutivo al respecto.

43	Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
44	Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
45	Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
46	Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
47	Centro de Desarrollo Comunitario No. 20 "Arenales"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018

- Quedan pendientes de regularizar los siguientes 8 inmuebles:

1	Oficinas Unidad Administrativa Sur	EN PROCESO DE REGULARIZACION
2	Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Francisco Sarabia"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
3	Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
4	Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucía"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
5	Centro de Desarrollo Comunitario No. 13 "Atemajac"	PREDIO SIN TITULO D PROPIEDAD
6	Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
7	Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
8	Centro de Desarrollo Comunitario No. 22 "Parques del Auditorio"	EN PROCESO DE REGULARIZACION

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019  
de Memoria (cuentas de orden)



**PASIVOS CONTINGENTES**

Se tiene un adeudo con el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA), por la cantidad de :	\$18,403,421.87
Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 66 demandas, por un monto aproximado de \$30,272,267.44	\$33,508,400.85
Se cuenta con un Juicio de Nulidad que se encuentra en etapa de ejecución (sentencia firme) y el monto aproximado de la contingencia es por \$ 570,000.00 pesos, esto por concepto de actualización de la suerte principal a la que fuimos condenados y la cual ya esta pagada.El Nombre de quien promueve el Juicio es Construcciones y Edificaciones Bato SA de CV	\$570,000.00
<b>Total Pasivos Contingentes</b>	<b>\$52,481,822.72</b>

**POLITICAS DE CONTABILIDAD**

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados al cierre del ejercicio 2017, se reportan los siguientes:

**Cambios Contables:**

- Se reclasificaron los rubros de ingreso conforme a las normas del CRI emitido por la CONAC, siendo los siguientes:
- 1.- Del Rubro 7 al Rubro 9 del Tipo de Ingreso 7401 al Tipo de Ingreso 9401 Ayudas Sociales(Donativos)
  - 2.- Del Rubro 7 al Rubro 8 del Tipo de Ingreso 7501 al Tipo de Ingreso 8309 Convenios Dif Jalisco y 8301 Convenios Gobierno del Estado
  - 3.- Se reclasificaron cuentas contables de Ingresos de la cuenta 4172.01 a la cuenta 4173.01, de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4213.01 de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4224.01
  - 4.- Se aplicaron las Depreciaciones NO AFECTADAS en su momento de los Ejercicios 2012 al 2015 mas el seguimiento a la aplicación de los ejercicios 2016 que ya se habian afectado mas las de este ejercicio que concluye año 2017.  
Como aspectos más relevantes de cambios efectuados en el transcurso del ejercicio 2018, se reportan los siguientes:
  - 5.- A partir del mes de Enero de este año 2018 se configura la totalidad del formato del Estado Financiero de Flujos de Efectivo que emite el sistema GRP y que sustituye a el que se presentaba en los Formatos Manuales del programa excell hasta Diciembre de 2017.
  - 6.- Se opta por aplicar de acuerdo a las Reglas Especificas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Especificas del Registro y Valoración del Activo que señala en su punto Numero 8 la capitalizacion al gasto de todas las adquisiciones de muebles e intangibles que no superen el importe de 70 veces el valor diario de la UMA que para este año 2018 tiene un valor diario de \$80.60 por UMA.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019  
de Memoria (cuentas de orden)



- 7.- Modificación a el registro contable y presupuestal de las provisiones del aguinaldo y del bono del servidor publico cuentas 5599.01 y 5599.02 vs 5521.01.001 y 5521.01.002 lo anterior para que acumule a la cuenta del rubro de gastos especifico de Provisiones a corto Plazo, del mismo modo se opero cambios de la cuenta de Pasivo 2111.02 y 2111.03 vs 2179.01 y 2179.02 respectivamente al cierre de los Estados Financieros del mes de Junio de 2018.
- 8.- Realizamos via GRP las actualizaciones de los formatos de Estados Financieros de la CONAC conforme a las reformas del 27/12/2017 autorizados en el Manual de Contabilidad Gubernamental CapituloVII y que entraron en vigencia a partir del 1 de Enero de 2018 al cierre de los Estados Financieros del Mes de Junio de 2018.
- 9.- Se efectuan Reclasificaciones de mobiliario enviado a las cuentas de Activo con valor inferior a 70 UMAS y se reclasifican al gasto en el cierre del Mes de Agosto a los estados Financieros.
- 10.- Se efectua calculo y aplicación de la depreciacion acumulada por tipo de activo conforme al sistema de valuacion de bienes hasta el 31.12.2017 y conforme al nuevo criterio a partir del 2018 de activos adquiridos bajo la nueva valuacion de esta normativa del mes de Enero al mes de Agosto de 2018
- 11.- El pasivo contingente con el OPD Servicios de Salud del Municipio de Zapopan por atenciones de consulta de R.T. del ramo 36 LIMSS, ha quedado registrado en contabilidad en Cuentas por Cobrar, bajo el Convenio de reconocimiento de adeudo, compensacion y remision de deuda asi como colaboracion interinstitucional en materia de prestacion de servicios de guarderías y atencion en riesgos de trabajo, con fecha del 10 de septiembre de 2018.

**Cambios Presupuestales:**

- 1.- Se reclasificaron Todas las cuentas presupuestales en sus diversos momentos de Ingresos para guardar correspondencia con las cuentas contables de Ingresos que tuvieron MODIFICACIONES respecto al tipo de Ingreso que los acumula en su rubro cuenta de mayor conforme al CRI.
- 2.- Se adicionaron solamente para efectos Presupuestales NO CONTABLES la incorporacion de remanentes de Ejercicios anteriores en el Rubro de Ingresos 6 de Aprovechamientos

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019  
de Memoria (cuentas de orden)



**Cambios de Inmuebles en Comodato:**

- 1.- Se da de baja el contrato de comodato CO-071/2012-C  
Constitucion derivado de la ultima actualizacion proporcionado por  
la Direccion Juridica.
- 2.- Se da de baja el contrato de comodato "Esclerosis Multiple de  
Jalisco AC" derivado de la ultima actualizacion proporcionado por  
la Direccion Juridica.

**PRESUPUESTALES Y CONTABLES**

- 1.- Se efectuaron todos los puntos anteriores en el Sistema Electronico GRP  
que opera el Sistema DIF Zapopan apegados a la normatividad vigente  
en los diversos ordenamientos de la CONAC.
- 2.- Se realiza la armonizacion de correccion de partidas presupuestales  
por las reclasificaciones de las cuentas de Activo fijo a las cuentas  
del Gasto conforme al nuevo criterio de valuacion para 2018  
emitido por la CONAC y adoptado por el Sistema para el desarrollo  
de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco al cierre de los  
Estados Financieros del mes de Agosto de 2018.

### INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Se tiene un adeudo en Proceso de Convenio con el Sistema Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) alcorte de este periodo de Enero de 2019 por la cantidad de : \$ 18,403,421.87

\*Se tienen Pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 66 demandas, por un monto aproximado de : \$ 33,508,400.85

Se cuenta con un Juicio de Nulidad ventilado ante la Tercera Sala Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco y eventualmente pudiera ser condenado al pago de \$ 570,000.00 pesos. \$ 570,000.00

**TOTAL** \$ 52,481,822.72

\*Se adjunta relación de Dirección Jurídica con la integración de los casos por litigio de demandas laborales a esta fecha.

DIF ZAPOPAN ADMINISTRACION 2018-2021

Página 1 de 1

"2018, Centenario de la creación del Municipio de Puerto Vallarta y XXX Aniversario del Nuevo Hospital Civil de Guadalajara"

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

Notas a los Estados Financieros de Desglose  
al 31 de Enero de 2019



NOTA A.- ACTIVO CIRCULANTE

1111 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

a).- CAJA	\$	15,600
TOTAL	<u>\$</u>	<u>15,600</u>

1112

b).- BANCOS / TESORERIA		
BANCOMER 0103344207(PROVEEDORES)	\$	413,108
BANSI (00097196184 (IPEJAL)	\$	12,857
HSBC 4053099461	\$	6,438
SANTANDER 65503515987(CDI NUEVA)	\$	11,852
SANTANDER 65503515939(CRI NUEVA)	\$	20,031
SANTANDER 65503516033(NOMINASNUEVA)	\$	29,447,077
BANAMEX 641514	\$	-
** CITIBANAMEX CTA. 7228906 (PAGO A PROVEEDORES)	-\$	57,528
CITIBANAMEX CTA. 7084009 (DONATIVOS)	\$	1,089,809
CITIBANAMEX CTA. 7178356 (FRUTA FRESCA)	\$	3,883
CITIBANAMEX CTA. 7367752 (ALIMENTARIA)	\$	30,621
CITIBANAMEX CTA. 5584266744	\$	8,305
TOTAL	<u>\$</u>	<u>30,986,452</u>

\*\* Esta cuenta presenta saldo en negativo debido a los cheques emitidos para cierre de ejercicio y que estan retenidos por ser bienes o servicios pendientes de entregarse pero que corresponden presupuestalmente a obligaciones del ejercicio en cierre 2018.

1122

c).- INGRESOS POR RECUPERAR		
H. AYUNTAMIENTO DE ZAPOPAN	\$	1,018,743
COMUDE	\$	18,239
SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO	\$	48,666
TOTAL	<u>\$</u>	<u>1,085,648</u>

1123

d).- CUENTAS POR COBRAR		
<u>DEUDORES</u>		
TELLEZ RIVAS SANDRA PAOLA	\$	7,500
TOTAL	<u>\$</u>	<u>7,500</u>

1125

e).- DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO		
DEPARTAMENTO DE SISTEMAS Y MODELO DE ATENCION	\$	3,000
RECURSOS FINANCIEROS	\$	15,000
COORDINACION DE ADQUISICIONES	\$	20,000
SERVICIOS GENERALES	\$	20,000
MANTENIMIENTO VEHICULAR	\$	20,000
AREA DE CUSTODIAS	\$	5,000
OF DIRECCION DE SERVICIOS	\$	11,000
PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	\$	5,000
DEPTO DE CENTRO METROPOLITANO	\$	3,000
DEPTO DE CENTROS DE ATENCIÓN	\$	3,000
TOTAL	<u>\$</u>	<u>105,000</u>

1129

f).- OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC O EQUI A C.PZO		
CONTRATOS DE GAS	\$	21,619
TOTAL	<u>\$</u>	<u>21,619</u>



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

Notas a los Estados Financieros de Desglose  
al 31 de Enero de 2019



1131

g).- **ANTICIPO A PROVEEDORES**

SISTEMA DIF JALISCO	\$	82,404
ALVARADO HERNANDEZ JUAN	\$	17,400
NOWLER S DE RL DE CV	\$	5,537
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>105,341</b>

1151

h).- **ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO**

ALMACEN DE DONATIVOS	\$	1,439,595
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>1,439,595</b>

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**NOTA B.- ACTIVOS FIJOS NETOS**

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

**ACTIVOS**

<b>1241-1263 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>	\$	9,736,417
a).- MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$	3,363,985
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$	752,122
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	9,670,725
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$	778,356
SOFTWARE	\$	2,220,473
DEPREC. ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$	13,367,081
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>13,154,997</b>

**NOTA C.-**

**PASIVO CIRCULANTE**

**2112 PROVEEDORES**

a).- DISTRIBUIDORA CRISEL SA DE CV	\$	706,498
GARCIA HERRERA GONZALO	\$	63,496
LOPEZ MORENO ERICK ISRAEL	\$	104,191
ORTIZ GONZALEZ JAVIER	\$	8,482
SERVICIOS PRECIADO SA DE CV	\$	6,092
COVARRUBIAS COVARRUBIAS RAUL	\$	34,335
NOWLER S. DE R.L. DE C.V.	\$	5,537
ESTILOGRAFOS Y RESTIRADORES S.A DE C.V.	\$	32,248
PROVEEDORES VARIOS	\$	26,203
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>987,083</b>

**2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES**

b).- I.S.R.	\$	1,880,727
I.S.R. POR HONORARIOS ASIMILABLES	\$	6,537
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>1,887,265</b>

**2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

c).- PENSIONES DEL ESTADO DE JALISCO	\$	0
SINDICATOS	\$	66,860
PENSION ALIMENTICIA	\$	4,906
PRESTAMO FONACOT	\$	154,059
SEGUROS METLIFE 2008	\$	36,119
DESC. AYUDA LENTES	\$	5,789
OTRAS CTAS POR PAGAR	\$	1,797
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>269,530</b>

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros de Desglose**  
**al 31 de Enero de 2019**



**NOTA D.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

**A) INGRESOS**

**4173 INGRESOS DE GESTION:**

a).- El importe corresponde al total de ingresos propios por los servicios que presta nuestro organismo:	\$	784,399
TOTAL	\$	<u>784,399</u>

**4213 CONVENIOS**

b).- APOYO U.A.A.V.I. DIF JAL	\$	4,000
	\$	<u>4,000</u>

**4223 TRANSFERENCIAS INTERNAS**

c).- El monto corresponde al subsidio ordinario autorizado hasta el periodo del mes de Enero de 2019	\$	21,120,975
TOTAL	\$	<u>21,120,975</u>

**4224 AYUDAS SOCIALES (DONATIVOS)**

d).- El monto corresponde a los importes de Donativos recuadados tanto en efectivo como en especie al 31 de Enero de 2019:		
DONATIVOS EN EFECTIVO	\$	11,300
DONATIVOS EN ESPECIE	\$	42,344
	\$	<u>53,644</u>

**4311 OTROS INGRESOS FINANCIEROS**

e).- El monto corresponde a los intereses generados de nuestras cuentas productivas como de la cuenta de Inversion durante el ejercicio al 31 de Enero de 2019:		
SANTANDER, SA	\$	194,687
BANCOMER, SA	\$	2
BANAMEX	\$	1,400
TOTAL	\$	<u>196,089</u>

**4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**

f).- El Monto corresponde a los Ingresos que no se consideran como Ingresos Propios y que son de un rubro esporadico NO INHERENTE a las actividades o fines del Organismo al 31 de Enero de 2019:		
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$	63,384.00
APORTACIONES PARA CASOS DE TRABAJO SOCIAL	\$	5,150.00
	\$	<u>68,534</u>

**NOTA D.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

**B).- EGRESOS**

Representan las erogaciones que se efectuaron para el cumplimiento de los

**5111-5139** programas que se ejecutaron al 31 de Enero de 2019

a).- SERVICIOS PERSONALES	\$	18,236,891
5521 PROVISION AGUINALDO Y ESTIMULO SERVIDOR PÚBLICO	\$	2,831,297
5515 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	355,958
SERVICIOS GENERALES	\$	433,113
TOTAL	\$	<u>21,857,260</u>

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros de Desglose**  
**al 31 de Enero de 2019**



**5241-5244 AYUDAS SOCIALES**

b).- SERVICIOS ASISTENCIALES A LA POBLACIÓN	
APOYO PARA ESTUDIOS MEDICOS Y ANALISIS	\$ 1,160
DESPENSAS DIF JALISCO	\$ 23,830
DESPENSAS DIF ZAPOPAN	\$ 705,306
DESAYUNOS ESCOLARES	\$ 872,414
ALMACEN DONATIVOS	\$ 21,315
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,624,025</b>

**NOTA E.- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA.**

PATRIMONIO INICIAL NETO AL 1 DE ENERO DEL 2018	\$ 32,773,430
VARIACIONES DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	\$ 9,430,999
PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$ 42,204,429
VARIACIONES AL PATRIMONIO AL MES DE ENERO 2019	-\$ 1,257,850
<b>PATRIMONIO NETO AL 31 DE ENERO 2019</b>	<b>\$ 40,946,578</b>

**NOTA F.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.**

La finalidad del estado de Flujo de efectivo del Organismo es identificar las fuentes de entrada y salida de recursos, así como los cambios en el efectivo y equivalentes en el periodo en cuestion. Se anexa un estado de Flujo de efectivo al 31 de Enero 2019

**NOTA G.- ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO.**

El Estado Analitico del Activo nos muestra los saldos al inicio del ejercicio, así como los movimientos anuales de las cuentas de Activo del Organismo. Los saldos se muestran en Estado Analítico del Activo al 31 de Enero 2019

**NOTA H.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

Refleja el monto de las variaciones entre el saldo inicial del ejercicio y los saldos finales del periodo en mencion de las partidas del Balance General, se anexa Estado Financiero al 31 de Enero 2019

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



CUENTAS DE ORDEN

BIENES BAJO CONTRATO DE COMODATO	
DIF JALISCO	274,046
CLUB ROTARIO	239,440
MUNICIPIO DE ZAPOPAN (EDIFICIO CRI)	20,198,316
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20,711,802</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 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 de acuerdo con las nuevas reglas de la CONAC.

DIF Zapopan tiene la posesión de 55 inmuebles de los cuales fueron regularizados por esta administración 47, mediante contratos de comodato con el H. Ayuntamiento Constitucional de Zapopan como se muestra a continuación:(se adjunta ultima relacion proporcionada por la Direccion Juridica)

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Centro de Atención Psicológica para el Niño y la Familia	29-abril-2038
2 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	29-abril-2038
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	23-julio-2040
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	29-abril-2038
5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"	29-abril-2038
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	29-abril-2038
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "CAEF"	29-abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	29-abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	29-abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	29-abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	29-abril-2038
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "Vista Hermosa"	30-enero-2040
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	29-abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
16 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	29-abril-2038
17 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	29-abril-2038
18 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	29-abril-2038
19 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	29-abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	29-abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	29-abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	29-abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
25 Centro de Atención al Adolescente Technology Park	29-abril-2038

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top and several smaller ones below.]*

*[Large handwritten signature in blue ink.]*

*[Handwritten signature in blue ink at the bottom center.]*

*[Handwritten initials in blue ink.]*

*[Handwritten mark or signature in blue ink.]*

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



26 Centro de Atención Integral a Víctimas de Explotación Sexual Comercial Infantil	29-abril-2038
27 Almacén asistencia Alimentaria	29-abril-2038
28 CO-071/2012-C San José Ejidal	04-julio-2045
29 Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "del mar"	29-abril-2038
30 Bodega de asistencia alimentaria "Gustavo Díaz Ordaz"	29-abril-2038
31 Consultorio "Arroyo Hondo"	29-abril-2038
32 Unidad de Corte y Confección Industrial "UCCI Constitución"	29-abril-2038
33 Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)	05-septiembre-2036
34 Módulo de Atención Social PDMF Tesistán	05-mayo-2041
35 Consultorio Médico Módulo "Victor Hugo"	29-abril-2038
36 Fuente de Sodas Villa Fantasía	17-julio-2023
37 Módulo de Asistencia Social Procuraduría "Francisco Sarabia"	02-febrero-2049
38 Módulo Loma Bonita Ejidal	02-septiembre-2023
39 Centro Comunitario "La Primavera"	29-abril-2038
40 Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO
41 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte	24-junio-2038
42 Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO

Los siguientes 5 inmuebles están en proceso de ser reintegrados al Ayuntamiento de Zapopan conforme al Punto de Acuerdo No. 7 de la Sesión Ordinaria del Patronato del Sistema DIF Zapopan el día 17/03/2017 y mediante oficio 0932 fue recibido por el ayuntamiento el día 22/03/2017 sin que a esta fecha se fije resolutive al respecto.

43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
44 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
45 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
46 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
47 Centro de Desarrollo Comunitario No. 20 "Arenales"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018

- Quedan pendientes de regularizar los siguientes 8 inmuebles:

1 Oficinas Unidad Administrativa Sur	EN PROCESO DE REGULARIZACION
2 Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Francisco Sarabia"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucía"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 13 "Atemajac"	PREDIO SIN TITULO D PROPIEDAD
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 22 "Parques del Auditorio"	EN PROCESO DE REGULARIZACION

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

Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019  
de Memoria (cuentas de orden)



**PASIVOS CONTINGENTES**

Se tiene un adeudo con el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA), por la cantidad de :	\$18,403,421.87
Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 66 demandas, por un monto aproximado de:	\$33,329,670.85
Se cuenta con un Juicio de Nulidad que se encuentra en etapa de ejecución (sentencia firme) y el monto aproximado de la contingencia es por \$ 570,000.00 pesos, esto por concepto de actualización de la suerte principal a la que fuimos condenados y la cual ya esta pagada.El Nombre de quien promueve el Juicio es Construcciones y Edificaciones Bato SA de CV	\$570,000.00
<b>Total Pasivos Contingentes</b>	<b>\$52,303,092.72</b>

**POLITICAS DE CONTABILIDAD**

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados al cierre del ejercicio 2017, se reportan los siguientes:

**Cambios Contables:**

Se reclasificaron los rubros de ingreso conforme a las normas del CRI emitido por la CONAC, siendo los siguientes:

- 1.- Del Rubro 7 al Rubro 9 del Tipo de Ingreso 7401 al Tipo de Ingreso 9401 Ayudas Sociales(Donativos)
- 2.- Del Rubro 7 al Rubro 8 del Tipo de Ingreso 7501 al Tipo de Ingreso 8309 Convenios Dif Jalisco y 8301 Convenios Gobierno del Estado
- 3.- Se reclasificaron cuentas contables de Ingresos de la cuenta 4172.01 a la cuenta 4173.01, de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4213.01 de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4224.01
- 4.- Se aplicaron las Depreciaciones NO AFECTADAS en su momento de los Ejercicios 2012 al 2015 mas el seguimiento a la aplicación de los ejercicios 2016 que ya se habian afectado mas las de este ejercicio que concluye año 2017.

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados en el transcurso del ejercicio 2018, se reportan los siguientes:

- 5.- A partir del mes de Enero de este año 2018 se configura la totalidad del formato del Estado Financiero de Flujos de Efectivo que emite el sistema GRP y que sustituye a el que se presentaba en los Formatos Manuales del programa excell hasta Diciembre de 2017.
- 6.- Se opta por aplicar de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo que señala en su punto Numero 8 la capitalizacion al gasto de todas las adquisiciones de muebles e intangibles que no superen el importe de 70 veces el valor diario de la UMA que para este año 2018 tiene un valor diario de \$80.60 por UMA.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO  
Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019  
de Memoria (cuentas de orden)



- 7.- Modificación a el registro contable y presupuestal de las provisiones del aguinaldo y del bono del servidor publico cuentas 5599.01 y 5599.02 vs 5521.01.001 y 5521.01.002 lo anterior para que acumule a la cuenta del rubro de gastos especifico de Provisiones a corto Plazo, del mismo modo se opero cambios de la cuenta de Pasivo 2111.02 y 2111.03 vs 2179.01 y 2179.02 respectivamente al cierre de los Estados Financieros del mes de Junio de 2018.
- 8.- Realizamos via GRP las actualizaciones de los formatos de Estados Financieros de la CONAC conforme a las reformas del 27/12/2017 autorizados en el Manual de Contabilidad Gubernamental CapituloVII y que entraron en vigencia a partir del 1 de Enero de 2018 al cierre de los Estados Financieros del Mes de Junio de 2018.
- 9.- Se efectuan Reclasificaciones de mobiliario enviado a las cuentas de Activo con valor inferior a 70 UMAS y se reclasifican al gasto en el cierre del Mes de Agosto a los estados Financieros.
- 10.- Se efectua calculo y aplicación de la depreciacion acumulada por tipo de activo conforme al sistema de valuacion de bienes hasta el 31.12.2017 y conforme al nuevo criterio a partir del 2018 de activos adquiridos bajo la nueva valuacion de esta normativa del mes de Enero al mes de Agosto de 2018
- 11.- El pasivo contingente con el OPD Servicios de Salud del Municipio de Zapopan por atenciones de consulta de R.T. del ramo 36 LIMSS, ha quedado registrado en contabilidad en Cuentas por Cobrar, bajo el Convenio de reconocimiento de adeudo, compensacion y remision de deuda asi como colaboracion interinstitucional en materia de prestacion de servicios de guarderias y atencion en riesgos de trabajo, con fecha del 10 de septiembre de 2018.

**Cambios Presupuestales:**

- 1.- Se reclasificaron Todas las cuentas presupuestales en sus diversos momentos de Ingresos para guardar correspondencia con las cuentas contables de Ingresos que tuvieron MODIFICACIONES respecto al tipo de Ingreso que los acumula en su rubro cuenta de mayor conforme al CRI.
- 2.- Se adicionaron solamente para efectos Presupuestales NO CONTABLES la incorporacion de remanentes de Ejercicios anteriores en el Rubro de Ingresos 6 de Aprovechamientos

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



**Cambios de Inmuebles en Comodato:**

- 1.- Se da de baja el contrato de comodato CO-071/2012-C  
Constitucion derivado de la ultima actualizacion proporcionado por  
la Direccion Juridica.
- 2.- Se da de baja el contrato de comodato "Esclerosis Multiple de  
Jalisco AC" derivado de la ultima actualizacion proporcionado por  
la Direccion Juridica.

**PRESUPUESTALES Y CONTABLES**

- 1.- Se efectuaron todos los puntos anteriores en el Sistema Electronico GRP  
que opera el Sistema DIF Zapopan apegados a la normatividad vigente  
en los diversos ordenamientos de la CONAC.
- 2.- Se realiza la armonizacion de correccion de partidas presupuestales  
por las reclasificaciones de las cuentas de Activo fijo a las cuentas  
del Gasto conforme al nuevo criterio de valuacion para 2018  
emitido por la CONAC y adoptado por el Sistema para el desarrollo  
de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco al cierre de los  
Estados Financieros del mes de Agosto de 2018.



### INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Se tiene un adeudo en Proceso de Convenio con el Sistema Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) alcorte de este periodo de Enero de 2019 por la cantidad de : \$ **18,403,421.87**

\*Se tienen Pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 66 demandas, por un monto aproximado de : \$ **33,329,670.85**

Se cuenta con un Juicio de Nulidad ventilado ante la Tercera Sala Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco y eventualmente pudiera ser condenado al pago de \$ 570,000.00 pesos. \$ **570,000.00**

**TOTAL** \$ **52,303,092.72**

\*Se adjunta relación de Dirección Jurídica con la integración de los casos por litigio de demandas laborales a esta fecha.

DIF ZAPOPAN ADMINISTRACION 2018-2021

Página 1 de 1



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

### **Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero 2019 De Gestión Administrativa.**

#### **1.- Introducción.**

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de Información financiera a los principales usuarios de la misma, a las instituciones fiscalizadoras y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la comprensión de los mismos.

#### **2.- Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopán, Jalisco opera bajo unas condiciones económicas-financieras estables, las cuales han influido en que el organismo trabajé en forma sistemática y en base a los programas institucionales que se operan anualmente.

#### **3.- Autorización e Historia.**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, nace con base al decreto de creación No. 12036 del mes de abril de 1985.

#### **4.-Organización y Objeto Social.**

##### **a).-Objetivo General.**

Desarrollar e implementar estrategias innovadoras que se integren a un servicio metropolitano de asistencia social, así como fortalecer los programas existentes con el fin de atender realidades específicas de personas y grupos en situación de vulnerabilidad a través de la vinculación institucional y la participación ciudadana.

##### **b).-Objetivos Particulares.**

- 1.- Hacer uso eficiente de los recursos materiales humanos y financieros.
- 2.- Implementar nuevas estrategias de incorporación de la sociedad civil e iniciativa privada en los programas y servicios.
- 3.- Establecer mecanismos de monitoreo y evaluación que garanticen el cumplimiento del modelo de atención.
- 4.- Incrementar el voluntariado activo a nivel municipal.
- 5.- Reestructurar el modelo de atención del Sistema DIF Zapopan, hacia uno transversal, metropolitano e institucional.



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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de Enero 2019  
De Gestión Administrativa.**

**5.- Misión.**

Consolidar un Organismo Público Descentralizado a nivel municipal responsable de ejecutar políticas de asistencia social orientadas al combate, a la desigualdad y a la vulnerabilidad a través de generar autonomía económica, fortalecer los derechos humanos, ofrecer servicios de salud integral, fomentar la participación ciudadana y aplicar acciones preventivas.

**6.- Visión.**

Ofrecer un servicio con calidez, calidad y eficiencia que posicione al Sistema DIF Zapopán como eje central que transversalice el trabajo de los tres niveles de gobierno y las distintas dependencias municipales de la sociedad civil organizada.

**7.- Valores.**

- a) Inclusión.
- b) Vocación de Servicio.
- c) Apoyo y colaboración.
- d) Empatía.
- e) Solidaridad.

**8.- Ejercicio Fiscal.**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopán, Jalisco, realiza de acuerdo a lo que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta en su Título II del Régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, no estar sujeta al cálculo y pago de este impuesto. El Organismo solo está obligado a retener y enterar el ISR por salarios, ISR por arrendamiento, 10% de retenciones de honorarios profesionales e ISR por honorarios asimilables.



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019 Y DE ENERO A FEBRERO DE 2018

Hoja : 1 de 1  
 Hora : 02:46 p.m.  
 Fecha : 27/03/2019

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	31,329,996.90	30,548,483.60	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,840,512.23	12,092,400.58
CAJA	15,600.00	15,850.00	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.00	5,942,805.07
BANCOS / TESORERIA	31,314,396.90	30,532,633.60	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	727,976.37	972,632.23
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,295,825.51	1,377,645.58	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO	1,847,846.22	1,730,067.24
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,119,606.61	760,543.01	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	264,689.64	3,446,896.04
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	45,600.00	488,888.61	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO	109,000.00	109,559.66	FORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	-0.00	-0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC O EQUI A C.PZO	21,618.90	18,654.30	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	236,733.09	501,536.92	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ANT. A PROV. POR PRESTACION DE SERV A C PLAZO	236,733.09	501,536.92	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-0.00	-0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	5,870,347.57	-0.00
ALMACEN	1,539,430.41	1,849,727.28	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	5,870,347.57	-0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO	1,539,430.41	1,849,727.28	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	<b>TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>8,710,859.80</b>	<b>12,092,400.58</b>
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>		
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>34,401,985.91</b>	<b>34,277,393.38</b>	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-0.00	-0.00
BIENES MUEBLES	24,339,975.24	21,644,437.04	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	9,760,293.24	8,461,976.63	<b>TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>-0.00</b>	<b>-0.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,363,985.18	3,101,676.62	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>8,710,859.80</b>	<b>12,092,400.58</b>
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	752,121.81	709,020.85	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>		
EQUIPO DE TRANSPORTE	9,670,724.68	8,841,797.48	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-0.00	-0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	792,850.33	529,965.46	APORTACIONES	-0.00	-0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	2,220,473.08	2,220,473.08	DONACIONES DE CAPITAL	-0.00	-0.00
SOFTWARE	2,220,473.08	2,220,473.08	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMO	-0.00	-0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	-13,367,080.71	-11,831,535.43	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>38,884,493.72</b>	<b>34,218,367.49</b>
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-13,367,080.71	-11,831,535.43	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-3,315,729.06	1,464,868.99
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	42,200,222.78	32,753,498.50
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	REVALUOS	-0.00	-0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	RESERVAS	-0.00	-0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>13,193,367.61</b>	<b>12,033,374.69</b>	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERC ANTERIORE	-0.00	-0.00
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>	<b>47,595,353.52</b>	<b>46,310,768.07</b>	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC</b>	<b>-0.00</b>	<b>-0.00</b>
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	-0.00	-0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	-0.00	-0.00
			<b>TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>38,884,493.72</b>	<b>34,218,367.49</b>
			<b>TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>47,595,353.52</b>	<b>46,310,768.07</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019

Hoja : 1 de 2  
 Hora : 02:10 p.m.  
 Fecha : 29/03/2019

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>	<b>1,488,422.46</b>	<b>576,171.84</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>1,488,422.46</b>	<b>537,801.64</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,488,422.46	0.00
CAJA	12,434.00	0.00
BANCOS / TESORERIA	1,475,988.46	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	185,741.20
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	33,958.53
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	44,807.80
DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	106,974.87
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC O EQUI A C.PZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	231,195.72
ANT. A PROV. POR PRESTACION DE SERV A C PLAZO	0.00	231,195.72
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACEN	0.00	120,864.72
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO	0.00	120,864.72
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>38,370.20</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	38,370.20
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	23,876.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	14,494.20
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	0.00	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
<b>PASIVO</b>	<b>5,870,347.57</b>	<b>3,462,663.10</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>5,870,347.57</b>	<b>3,462,663.10</b>
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,462,663.10
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	698,693.95	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES X PAGAR A C. PZO	0.00	4,372,842.24
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	211,485.19	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	5,870,347.57	0.00
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	5,870,347.57	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS



ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019

Hoja : 2 de 2  
 Hora : 02:10 p.m.  
 Fecha : 29/03/2019

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>9,426,792.71</b>	<b>12,746,727.80</b>
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMO	0.00	0.00
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>9,426,792.71</b>	<b>12,746,727.80</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO)	0.00	12,746,727.80
AHORRO O DESAHORRO DEL EJERCICIO	0.00	12,746,727.80
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,426,792.71	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,426,792.71	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERC ANTERIORE	0.00	0.00
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	0.00	0.00

*[Handwritten signature]*

*[Large handwritten signature]*

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

*[Signature]*  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

*[Signature]*  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS

*[Handwritten signature]*



ESTADO DE ACTIVIDADES  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019 Y DE ENERO A FEBRERO DE 2018

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>1,873,005.90</b>	<b>1,669,811.48</b>
IMPUESTOS	-0.00	-0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-0.00	-0.00
CONTRIBUCIONES Y MEJORAS	-0.00	-0.00
DERECHOS	-0.00	-0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-0.00	-0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-0.00	-0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,873,005.90	1,669,811.48
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC DE LEY	-0.00	-0.00
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS</b>	<b>42,522,666.20</b>	<b>45,238,414.76</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	4,000.00	396,586.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	42,518,666.20	44,841,828.56
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>419,192.06</b>	<b>327,701.32</b>
INGRESOS FINANCIEROS	357,516.01	248,431.64
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	-0.00	-0.00
DISMIN DEL EXCE DE ESTIMACIONES POR PERD. DET	-0.00	-0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	-0.00	-0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	61,676.05	79,269.68
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>44,814,864.16</b>	<b>47,235,927.56</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>40,223,759.03</b>	<b>37,626,827.53</b>
SERVICIOS PERSONALES	37,321,670.42	35,628,225.92
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,858,447.56	1,392,632.69
SERVICIOS GENERALES	1,043,641.05	605,968.92
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR</b>	<b>2,036,486.62</b>	<b>2,201,425.97</b>
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SEC	0.00	0.00
TRANFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	2,036,486.62	2,201,425.97
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CON	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
<b>PARTICIPACIONES Y APORTACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
<b>INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DEUDA PU</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>5,870,347.57</b>	<b>5,942,805.07</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
 LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

  
 LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS



E S T A D O D E A C T I V I D A D E S  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019 Y DE ENERO A FEBRERO DE 2018

ESTIMACIONES, DEPREC, DETER, AMORT, PROVISIONE	0.00	0.00
PROVISIONES	5,870,347.57	0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	5,942,805.07
<b>INVERSION PUBLICA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
INVENRSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>48,130,593.22</b>	<b>45,771,058.57</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	<b>-3,315,729.06</b>	<b>1,464,868.99</b>

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ  
 SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
 FINANCIEROS

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y  
 FINANZAS





Fecha : 27/03/2019

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019 Y DE ENERO A FEBRERO DE 2018

CONCEPTO	2019	2018	CONCEPTO	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	44,457,348.15	46,987,495.92	Origen	353,309.98	225,442.64
Impuestos	0.00	0.00	Contribuciones de Capital	-4,206.03	-22,989.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	Venta de Activos Físicos	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	Otros	357,516.01	248,431.64
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Aplicación	5,231.63	14,944.54
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Bienes Inmuebles y Muebles	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos de Gob	1,873,005.90	1,669,811.48	Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0.00	0.00
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicio Anteriores	0.00	0.00	Otros	5,231.63	14,944.54
Participaciones y Aportaciones	4,000.00	396,586.20	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	348,078.35	210,498.10
Participaciones	0.00	0.00	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aportaciones	0.00	0.00	Origen	-4,038,834.94	4,890,464.39
Convenios	4,000.00	396,586.20	Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, y Subsidios y Otras ayudas	42,518,666.20	44,841,828.56	Interno	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Externo	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	Incremento de Otros Pasivos	-3,462,663.10	5,565,039.38
Subsidios y Subvenciones	42,241,949.00	43,750,000.00	Disminución de Activos Financieros	-576,171.84	-674,574.99
Ayudas Sociales	276,717.20	1,091,828.56	Aplicación	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Incremento de Activos Financieros	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Otros Ingresos	61,676.05	79,269.68	Interno	0.00	0.00
Aplicación	42,255,014.02	45,756,114.03	Externo	0.00	0.00
Servicios Personales	37,321,670.42	41,571,030.99	Disminución de Otros Pasivos	0.00	0.00
Materiales y Suministros	1,858,447.56	1,392,632.69	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-4,038,834.94	4,890,464.39
Servicios Generales	1,038,409.42	591,024.38	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,488,422.46	6,332,344.38
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,036,486.62	2,201,425.97	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio (1)	32,818,419.36	24,216,139.22
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (1)	31,329,996.90	30,548,483.60
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	Nota		
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00			
Ayudas Sociales	2,036,486.62	2,201,425.97			
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00			
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00			
Transferencias al Exterior	0.00	0.00			
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00			
Participaciones	0.00	0.00			
Aportaciones	0.00	0.00			
Convenios	0.00	0.00			
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,202,334.13	1,231,381.89			

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA

JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (CONAC)  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda publica/Patrimonio contribuido Neto 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0.00	32,773,430.07	9,430,998.74	0.00	42,204,428.81
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	9,430,998.74	0.00	9,430,998.74
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	32,773,430.07	0.00	0.00	32,773,430.07
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualiza de la Hacienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2018	0.00	32,773,430.07	9,430,998.74	0.00	42,204,428.81
Cambios Hacienda pública/Patrimonio contribuido Neto 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda pública/Patrimonio Generado	0.00	-4,206.03	-3,315,729.06	0.00	-3,319,935.09
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	-3,315,729.06	0.00	-3,315,729.06
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-4,206.03	0.00	0.00	-4,206.03
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



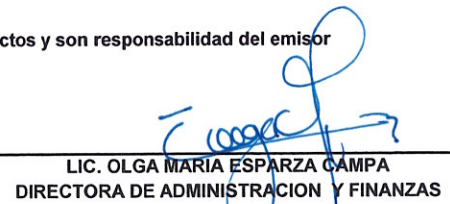
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (CONAC)  
DE ENERO A FEBRERO DE 2019 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2018

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualiza de la Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2019	0.00	32,769,224.04	6,115,269.68	0.00	38,884,493.72

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

  
LCP. JUAN-CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

LCP. JUAN-CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA  
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

  
LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA  
DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

DIF ZAPOPAN





**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
 DE ENERO A FEBRERO DE 2019**

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 (1+2-3)	VARIACION DEL PERIODO (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>48,507,604.14</b>	<b>248,755,876.37</b>	<b>249,668,126.99</b>	<b>47,595,353.52</b>	<b>-912,250.62</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>35,352,606.73</b>	<b>248,717,506.17</b>	<b>249,668,126.99</b>	<b>34,401,985.91</b>	<b>-950,620.82</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	32,818,419.36	247,918,752.85	249,407,175.31	31,329,996.90	-1,488,422.46
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	1,110,084.31	283,362.78	97,621.58	1,295,825.51	185,741.20
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,537.37	250,973.34	19,777.62	236,733.09	231,195.72
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	1,418,565.69	264,417.20	143,552.48	1,539,430.41	120,864.72
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>13,154,997.41</b>	<b>38,370.20</b>	<b>0.00</b>	<b>13,193,367.61</b>	<b>38,370.20</b>
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	24,301,605.04	38,370.20	0.00	24,339,975.24	38,370.20
ACTIVOS INTANGIBLES	2,220,473.08	0.00	0.00	2,220,473.08	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	-13,367,080.71	0.00	0.00	-13,367,080.71	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

\* Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LCP. JUAN CRISOSTOMO RODRIGUEZ SUSTAITA

JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS

LIC. OLGA MARIA ESPARZA CAMPA

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

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

Notas a los Estados Financieros de Desglose

al 28 de Febrero de 2019



NOTA A.-

ACTIVO CIRCULANTE

1111 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

a).- CAJA	\$	15,600
TOTAL	<u>\$</u>	<u>15,600</u>

1112

b).- BANCOS / TESORERIA		
BANCOMER 0103344207(PROVEEDORES)	\$	439,216
BANSI (00097196184 (IPEJAL)	\$	-
HSBC 4053099461	\$	23,706
SANTANDER 65503515987(CDI NUEVA)	\$	2,018
SANTANDER 65503515939(CRI NUEVA)	\$	12,980
SANTANDER 65503516033(NOMINASNUEVA)	\$	29,634,415
BANAMEX 641514	\$	-
CITIBANAMEX CTA. 7228906 (PAGO A PROVEEDORES)	\$	138,202
CITIBANAMEX CTA. 7084009 (DONATIVOS)	\$	1,047,793
CITIBANAMEX CTA. 7178356 (FRUTA FRESCA)	\$	-
CITIBANAMEX CTA. 7367752 (ALIMENTARIA)	\$	16,067
TOTAL	<u>\$</u>	<u>31,314,397</u>

1122

c).- INGRESOS POR RECUPERAR		
H. AYUNTAMIENTO DE ZAPOPAN	\$	1,074,369
COMUDE	\$	23,955
SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO	\$	21,283
TOTAL	<u>\$</u>	<u>1,119,607</u>

1123

d).- CUENTAS POR COBRAR		
<u>DEUDORES</u>		
CHAVEZ LEMUS IRAIS	\$	3,000
LOPEZ PEREZ MARCIA BERENICE	\$	2,000
FAFUTIS MORRIS DORA MARIA	\$	40,600
TOTAL	<u>\$</u>	<u>45,600</u>

1125

e).- DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO		
DEPARTAMENTO DE SISTEMAS Y MODELO DE ATENCION	\$	3,000
OFICINA DE DIRECCION JURIDICA	\$	2,000
JEFATURA DE RELACIONES PÚBLICAS Y DONATIVOS	\$	2,000
RECURSOS FINANCIEROS	\$	15,000
COORDINACION DE ADQUISICIONES	\$	20,000
SERVICIOS GENERALES	\$	20,000
MANTENIMIENTO VEHICULAR	\$	20,000
AREA DE CUSTODIAS	\$	5,000
OF DIRECCION DE SERVICIOS	\$	11,000
PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	\$	5,000
DEPTO DE CENTRO METROPOLITANO DEL ADULTO MAYOR	\$	3,000
DEPTO DE CENTROS DE ATENCIÓN	\$	3,000
TOTAL	<u>\$</u>	<u>109,000</u>

1129

f).- OTROS DERECHOS A RECIBIR EFEC O EQUI A C.PZO		
CONTRATOS DE GAS	\$	21,619
TOTAL	<u>\$</u>	<u>21,619</u>

*[Handwritten signatures and marks in blue ink]*

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



Notas a los Estados Financieros de Desglose  
al 28 de Febrero de 2019

1131

g).- ANTICIPO A PROVEEDORES

SISTEMA DIF JALISCO	\$	82,404.00
ALVARADO HERNANDEZ JUAN	\$	17,400.00
ROBLES ULLOA SERGIO	\$	127,368.00
SERVICIO DE ADMINISTRACION Y	\$	9,561.09
TOTAL	\$	<u>236,733.09</u>

1151

h).- ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTR. DE CONSUMO

ALMACEN DE DONATIVOS	\$	1,539,430.41
TOTAL	\$	<u>1,539,430.41</u>

**ACTIVO NO CIRCULANTE**

**NOTA B.- ACTIVOS FIJOS NETOS**

1) Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo que se presentan en el Estado de Situación Financiera se integran a continuación:

**ACTIVOS**

<b>1241-1263</b> MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$	9,760,293.24
a).- MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$	3,363,985.18
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$	752,121.81
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	9,670,724.68
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$	792,850.33
SOFTWARE	\$	2,220,473.08
DEPREC. ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$	13,367,080.71
TOTAL	\$	<u>13,193,367.61</u>

**NOTA C.-**

**PASIVO CIRCULANTE**

**2112 PROVEEDORES**

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Órgano, con

a).- vencimiento menor o igual a doce meses.

	90 DÍAS	PLAZO		
		180 DÍAS	MENOR A 365 DÍAS	MAYOR A 365 DÍAS
COPIADORAS OCHOA S A DE C V	\$ 71,959.65			
DISTRIBUIDORA CRISEL SA DE CV	\$ 29,303.29			
GARCIA HERRERA GONZALO	\$ 66,559.66			
LOPEZ MORENO ERICK ISRAEL	\$ 32,980.60			
ORTIZ GONZALEZ JAVIER	\$ 14,494.20			
PACKLIFE SA DE CV	\$ 40,834.99			
RADIAL LLANTAS SA DE CV	\$ 47,824.89			
SERVICIOS PRECIADO SA DE CV	\$ 135,880.09			
HERRERA MORA JOSE LUIS	\$ 42,937.40			
COVARRUBIAS COVARRUBIAS RAUL	\$ 153,369.90			
OFFISOL S.A DE C.V	\$ 22,193.52			
PROVEEDORES VARIOS	\$ 45,893.84			\$ 23,744.34
SUBTOTAL	\$ 704,232.03	0	0	\$ 23,744.34
TOTAL	\$ <u>727,976.37</u>			

**2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES**

b).- I.S.R.	\$	1,837,123.48
I.S.R. POR HONORARIOS ASIMILABLES	\$	10,722.74
TOTAL	\$	<u>1,847,846.22</u>

*[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]*

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros de Desglose**  
**al 28 de Febrero de 2019**



**2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

c).- PENSIONES DEL ESTADO DE JALISCO	\$	-
SINDICATOS	\$	66,509.54
PENSION ALIMENTICIA	\$	2,000.00
PRESTAMO FONACOT	\$	150,195.84
SEGUROS METLIFE 2008	\$	36,118.74
DESC. AYUDA LENTES	\$	8,173.22
OTRAS CTAS POR PAGAR	\$	1,692.30
TOTAL	<u>\$</u>	<u>264,689.64</u>

**NOTA D.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

**A) INGRESOS**

**4173 INGRESOS DE GESTION:**

a).- El importe corresponde al total de ingresos propios por los servicios que presta nuestro organismo al 28 de Febrero 2019:	\$	1,873,005.90
TOTAL	<u>\$</u>	<u>1,873,005.90</u>

**4213 CONVENIOS**

b).- El monto corresponde al los Convenios de Colaboracion depositados a nuestras cuentas bancarias hasta el periodo del mes de Febrero de 2019:	\$	4,000.00
APOYO U.A.A.V.I. DIF JAL	<u>\$</u>	<u>4,000.00</u>

**4223 TRANSFERENCIAS INTERNAS**

c).- El monto corresponde al subsidio ordinario autorizado hasta el periodo del mes de Febrero de 2019	\$	42,241,949.00
TOTAL	<u>\$</u>	<u>42,241,949.00</u>

**4224 AYUDAS SOCIALES (DONATIVOS)**

d).- El monto corresponde a los importes de Donativos recaudados tanto en efectivo como en especie al 28 de Febrero de 2019:		
DONATIVOS EN EFECTIVO	\$	12,300.00
DONATIVOS EN ESPECIE	\$	264,417.20
	<u>\$</u>	<u>276,717.20</u>

**4311 OTROS INGRESOS FINANCIEROS**

e).- El monto corresponde a los intereses generados de nuestras cuentas productivas como de la cuenta de Inversion durante el ejercicio al 28 de Febrero de 2019:		
SANTANDER, SA	\$	355,029.28
BANCOMER, SA	\$	3.87
BANAMEX	\$	2,482.86
TOTAL	<u>\$</u>	<u>357,516.01</u>

**4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS**

f).- El Monto corresponde a los Ingresos que no se consideran como Ingresos Propios y que son de un rubro esporadico NO INHERENTE a las actividades o fines del Organismo al 28 de Febrero de 2019:		
OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$	56,526.05
APORTACIONES PARA CASOS DE TRABAJO SOCIAL	\$	5,150.00
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$	-
	<u>\$</u>	<u>61,676.05</u>

**NOTA D.- ESTADO DE ACTIVIDADES**

**B).- EGRESOS**

Representan las erogaciones que se efectuaron para el cumplimiento de la gestión administrativa del ente y los programas que se ejecutaron para la prestación de servicios al 28 de Febrero de 2019

5111-5139

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros de Desglose**  
**al 28 de Febrero de 2019**



a).- SERVICIOS PERSONALES	\$	37,321,670.42
5521 PROVISION AGUINALDO Y ESTIMULO SERVIDOR PÚBLICO	\$	5,870,347.57
5515 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	\$	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	1,858,447.56
SERVICIOS GENERALES	\$	1,043,641.05
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>46,094,106.60</b>

**5241-5244 AYUDAS SOCIALES**

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público.

b).- SERVICIOS ASISTENCIALES A LA POBLACIÓN	\$	112,600
APOYO PARA ESTUDIOS MEDICOS Y ANALISIS	\$	5,140
APOYO CON APARATOS AUDITIVOS	\$	-
APOYO PARA CIRUGIAS	\$	3,500
APOYO CON SILLAS DE RUEDAS	\$	-
APOYO CON PROTESIS Y ACCESORIOS	\$	2,200
APOYO DE MEDICAMENTOS P/CASOS DE TRABAJO SOCIAL	\$	9,530
APOYO CON PASAJES A LA POBLACIÓN	\$	-
APOYOS ASISTENCIALES PARA EMERGENCIAS	\$	-
DESPENSAS DIF JALISCO	\$	47,660
DESPENSAS DIF ZAPOPAN	\$	705,306
DESAYUNOS ESCOLARES	\$	985,298
ALMACEN DONATIVOS	\$	143,552
BECAS ESCOLARES	\$	-
APOYO P/GASTOS HONORARIOS MEDICOS	\$	21,700
APOYOS PARA DESASTRES NATURALES	\$	-
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>2,036,486.62</b>

**NOTA E.- ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PUBLICA.**

Muestra los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio de un ente público, entre el inicio y el final del período. Además de

mostrar esas variaciones, explicar y analizar cada una de ellas.

PATRIMONIO INICIAL NETO AL 1 DE ENERO DEL 2018	\$	32,773,430
VARIACIONES DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	\$	9,430,999
PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$	42,204,429
VARIACIONES AL PATRIMONIO AL MES DE FEBRERO 2019	-\$	3,319,935
<b>PATRIMONIO NETO AL 28 DE FEBRERO 2019</b>	<b>\$</b>	<b>38,884,493.72</b>

**NOTA F.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.**

La finalidad del estado de Flujo de efectivo del Organismo es identificar las fuentes de entrada y salida de recursos, así como los cambios en el efectivo y equivalentes en el periodo en cuestion. Se anexa un estado de Flujo de efectivo al 28 de Febrero 2019

**NOTA G.- ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO.**

El Estado Analitico del Activo nos muestra los saldos al inicio del ejercicio, así como los movimientos anuales de las cuentas de Activo del Organismo. Los saldos se muestran en Estado Analitico del Activo al 28 de Febrero 2019

**NOTA H.- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**

Refleja el monto de las variaciones entre el saldo inicial del ejercicio y los saldos finales del periodo en mencion de las partidas del Balance General, se anexa Estado Financiero al 28 de Febrero 2019

*[Handwritten signatures and marks in blue ink on the right side of the page]*



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



Cuentas de Orden	
Bienes bajo contrato de comodato	
DIF Jalisco	274,046
Club Rotario	239,440
Municipio de Zapopan (Edificio CRI)	20,198,316
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20,711,802</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 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 de acuerdo con las nuevas reglas de la CONAC.

DIF Zapopan tiene la posesión de 55 inmuebles de los cuales fueron regularizados por esta administración 47, mediante contratos de comodato con el H. Ayuntamiento Constitucional de Zapopan como se muestra a continuación: (se adjunta última relación proporcionada por la Dirección Jurídica)

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Centro de Atención Psicológica para el Niño y la Familia	29-abril-2038
2 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	29-abril-2038
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	23-julio-2040
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	29-abril-2038
5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"	29-abril-2038
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	29-abril-2038
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 9 "CAEF"	29-abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	29-abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	29-abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	29-abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	29-abril-2038
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "Vista Hermosa"	30-enero-2040
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	29-abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
16 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	29-abril-2038
17 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	29-abril-2038
18 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	29-abril-2038
19 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	29-abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	29-abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	29-abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	29-abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	29-abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	29-abril-2038
25 Centro de Atención al Adolescente Technology Park	29-abril-2038

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



26 Centro de Atencion Integral a Victimas de Explotacion Sexual Comercial Infantil	29-abril-2038
27 Almacen asistencia Alimentaria	29-abril-2038
28 CO-071/2012-C San Jose Ejidal	04-julio-2045
29 Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "del mar"	29-abril-2038
30 Bodega de asistencia alimentaria "Gustavo Diaz Ordaz"	29-abril-2038
31 Consultorio "Arroyo Hondo"	29-abril-2038
32 Unidad de Corte y Confeccion Industrial "UCCI Constitución"	29-abril-2038
33 Centro Metropolitano del Adulto Mayor (Cemam)	05-septiembre-2036
34 Modulo de Atencion Social PDMF Tesistan	05-mayo-2041
35 Consultorio Medico Modulo "Victor Hugo"	29-abril-2038
36 Fuente de Sodas Villa Fantasia	17-julio-2023
37 Modulo de Asistencia Social Procuraduria "Francisco Sarabia"	02-febrero-2049
38 Modulo Loma Bonita Ejidal	02-septiembre-2023
39 Centro Comunitario "La Primavera"	29-abril-2038
40 Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO
41 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte	24-junio-2038
42 Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"	CONTRATO DE DONACION S/N INDEFINIDO

Los siguientes 5 Inmuebles estan en proceso de ser reintegrados al Ayuntamiento de Zapopan conforme al Punto de Acuerdo No. 7 de la Sesion Ordinaria del Patronato del Sistema DIF Zapopan el dia 17/03/2017 y mediante oficio 0932 fue Recibido por el ayuntamiento el dia 22/03/2017 sin que a esta fecha se fije resolutivo al respecto.

43 Centro de Atención Infantil Comunitario "Miramar"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
44 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Higuera"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
45 Centro de Atención Infantil Comunitario "La Coronilla"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
46 Centro de Atención Infantil Comunitario "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlán"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018
47 Centro de Desarrollo Comunitario No. 20 "Arenales"	COMODATO VENCIDO 05.05.2018

- Quedan pendientes de regularizar los siguientes 8 inmuebles:

1 Oficinas Unidad Administrativa Sur	EN PROCESO DE REGULARIZACION
2 Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Francisco Sarabia"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucia"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 13 "Atemajac"	PREDIO SIN TITULO D PROPIEDAD
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 8 "Santa Mónica de los Chorritos"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 19 "Jardines de Nuevo México"	EN PROCESO DE REGULARIZACION
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 22 "Parques del Auditorio"	EN PROCESO DE REGULARIZACION

*[Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and several initials.]*

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

Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2019

de Memoria (cuentas de orden)



**PASIVOS CONTINGENTES**

Se tiene un adeudo con el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA), por la cantidad de :	\$18,403,421.87
Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 66 demandas, por un monto aproximado de	\$33,329,670.85
Se cuenta con un Juicio de Nulidad que se encuentra en etapa de ejecución (sentencia firme) y el monto aproximado de la contingencia es por \$ 570,000.00 pesos, esto por concepto de actualización de la suerte principal a la que fuimos condenados y la cual ya esta pagada.El Nombre de quien promueve el Juicio es Construcciones y Edificaciones Bato SA de CV	\$570,000.00
<b>Total Pasivos Contingentes</b>	<b>\$52,303,092.72</b>

**POLITICAS DE CONTABILIDAD**

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados al cierre del ejercicio 2017, se reportan los siguientes:

**Cambios Contables:**

Se reclasificaron los rubros de ingreso conforme a las normas del CRI emitido por la CONAC, siendo los siguientes:

- 1.- Del Rubro 7 al Rubro 9 del Tipo de Ingreso 7401 al Tipo de Ingreso 9401 Ayudas Sociales(Donativos)
- 2.- Del Rubro 7 al Rubro 8 del Tipo de Ingreso 7501 al Tipo de Ingreso 8309 Convenios Dif Jalisco y 8301 Convenios Gobierno del Estado
- 3.- Se reclasificaron cuentas contables de Ingresos de la cuenta 4172.01 a la cuenta 4173.01, de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4213.01 de la cuenta 4399.03 a la cuenta 4224.01
- 4.- Se aplicaron las Depreciaciones NO AFECTADAS en su momento de los Ejercicios 2012 al 2015 mas el seguimiento a la aplicación de los ejercicios 2016 que ya se habian afectado mas las de este ejercicio que concluye año 2017.

Como aspectos más relevantes de cambios efectuados en el transcurso del ejercicio 2018, se reportan los siguientes:

- 5.- A partir del mes de Enero de este año 2018 se configura la totalidad del formato del Estado Financiero de Flujos de Efectivo que emite el sistema GRP y que sustituye a el que se presentaba en los Formatos Manuales del programa excell hasta Diciembre de 2017.
- 6.- Se opta por aplicar de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo que señala en su punto Numero 8 la capitalizacion al gasto de todas las adquisiciones de muebles e intangibles que no superen el importe de 70 veces el valor diario de la UMA que para este año 2018 tiene un valor diario de \$80.60 por UMA.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO  
Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2019  
de Memoria (cuentas de orden)



- 7.- Modificación a el registro contable y presupuestal de las provisiones del aguinaldo y del bono del servidor publico cuentas 5599.01 y 5599.02 vs 5521.01.001 y 5521.01.002 lo anterior para que acumule a la cuenta del rubro de gastos especifico de Provisiones a corto Plazo, del mismo modo se opero cambios de la cuenta de Pasivo 2111.02 y 2111.03 vs 2179.01 y 2179.02 respectivamente al cierre de los Estados Financieros del mes de Junio de 2018.
- 8.- Realizamos via GRP las actualizaciones de los formatos de Estados Financieros de la CONAC conforme a las reformas del 27/12/2017 autorizados en el Manual de Contabilidad Gubernamental CapituloVII y que entraron en vigencia a partir del 1 de Enero de 2018 al cierre de los Estados Financieros del Mes de Junio de 2018.
- 9.- Se efectuan Reclasificaciones de mobiliario enviado a las cuentas de Activo con valor inferior a 70 UMAS y se reclasifican al gasto en el cierre del Mes de Agosto a los estados Financieros.
- 10.- Se efectua calculo y aplicación de la depreciacion acumulada por tipo de activo conforme al sistema de valuacion de bienes hasta el 31.12.2017 y conforme al nuevo criterio a partir del 2018 de activos adquiridos bajo la nueva valuacion de esta normativa del mes de Enero al mes de Agosto de 2018
- 11.- El pasivo contingente con el OPD Servicios de Salud del Municipio de Zapopan por atenciones de consulta de R.T. del ramo 36 LIMSS, ha quedado registrado en contabilidad en Cuentas por Cobrar, bajo el Convenio de reconocimiento de adeudo, compensacion y remision de deuda asi como colaboracion interinstitucional en materia de prestacion de servicios de guarderias y atencion en riesgos de trabajo, con fecha del 10 de septiembre de 2018.

**Cambios Presupuestales:**

- 1.- Se reclasificaron Todas las cuentas presupuestales en sus diversos momentos de Ingresos para guardar correspondencia con las cuentas contables de Ingresos que tuvieron MODIFICACIONES respecto al tipo de Ingreso que los acumula en su rubro cuenta de mayor conforme al CRI.
- 2.- Se adicionaron solamente para efectos Presupuestales NO CONTABLES la incorporacion de remanentes de Ejercicios anteriores en el Rubro de Ingresos 6 de Aprovechamientos

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**  
**Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero de 2019**  
**de Memoria (cuentas de orden)**



**Cambios de Inmuebles en Comodato:**

- 1.- Se da de baja el contrato de comodato CO-071/2012-C  
Constitucion derivado de la ultima actualizacion proporcionado por  
la Direccion Juridica.
- 2.- Se da de baja el contrato de comodato "Esclerosis Multiple de  
Jalisco AC" derivado de la ultima actualizacion proporcionado por  
la Direccion Juridica.

**PRESUPUESTALES Y CONTABLES**

- 1.- Se efectuaron todos los puntos anteriores en el Sistema Electronico GRP  
que opera el Sistema DIF Zapopan apegados a la normatividad vigente  
en los diversos ordenamientos de la CONAC.
- 2.- Se realiza la armonizacion de correccion de partidas presupuestales  
por las reclasificaciones de las cuentas de Activo fijo a las cuentas  
del Gasto conforme al nuevo criterio de valuacion para 2018  
emitido por la CONAC y adoptado por el Sistema para el desarrollo  
de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco al cierre de los  
Estados Financieros del mes de Agosto de 2018.

### INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Se tiene un adeudo en Proceso de Convenio con el Sistema Intermunicipal de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA) al corte de este periodo de Febrero de 2019 por la cantidad de : \$ 18,403,421.87

\*Se tienen Pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 66 demandas, por un monto aproximado de : \$ 33,329,670.85

Se cuenta con un Juicio de Nulidad ventilado ante la Tercera Sala Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco y eventualmente pudiera ser condenado al pago de \$ 570,000.00 pesos. El Nombre de quien promueve el Juicio es Construcciones y Edificaciones Bato SA de CV \$ 570,000.00

TOTAL \$ 52,303,092.72

\*Se adjunta relación de Dirección Jurídica con la integración de los casos por litigio de demandas laborales a esta fecha.





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

### **Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero 2019 De Gestión Administrativa.**

#### **1.- Introducción.**

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de Información financiera a los principales usuarios de la misma, a las instituciones fiscalizadoras y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la comprensión de los mismos.

#### **2.- Panorama Económico y Financiero.**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopán, Jalisco opera bajo unas condiciones económicas-financieras estables, las cuales han influido en que el organismo trabajé en forma sistemática y en base a los programas institucionales que se operan anualmente.

#### **3.- Autorización e Historia.**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, nace con base al decreto de creación No. 12036 del mes de abril de 1985.

#### **4.-Organización y Objeto Social.**

##### **a).-Objetivo General.**

Desarrollar e implementar estrategias innovadoras que se integren a un servicio metropolitano de asistencia social, así como fortalecer los programas existentes con el fin de atender realidades específicas de personas y grupos en situación de vulnerabilidad a través de la vinculación institucional y la participación ciudadana.

##### **b).-Objetivos Particulares.**

- 1.- Hacer uso eficiente de los recursos materiales humanos y financieros.
- 2.- Implementar nuevas estrategias de incorporación de la sociedad civil e iniciativa privada en los programas y servicios.
- 3.- Establecer mecanismos de monitoreo y evaluación que garanticen el cumplimiento del modelo de atención.
- 4.- Incrementar el voluntariado activo a nivel municipal.
- 5.- Reestructurar el modelo de atención del Sistema DIF Zapopan, hacia uno transversal, metropolitano e institucional.



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

### **Notas a los Estados Financieros al 28 de Febrero 2019 De Gestión Administrativa.**

#### **5.- Misión.**

Consolidar un Organismo Público Descentralizado a nivel municipal responsable de ejecutar políticas de asistencia social orientadas al combate, a la desigualdad y a la vulnerabilidad a través de generar autonomía económica, fortalecer los derechos humanos, ofrecer servicios de salud integral, fomentar la participación ciudadana y aplicar acciones preventivas.

#### **6.- Visión.**

Ofrecer un servicio con calidez, calidad y eficiencia que posicione al Sistema DIF Zapopán como eje central que transversalice el trabajo de los tres niveles de gobierno y las distintas dependencias municipales de la sociedad civil organizada.

#### **7.- Valores.**

- a) Inclusión.
- b) Vocación de Servicio.
- c) Apoyo y colaboración.
- d) Empatía.
- e) Solidaridad.

#### **8.- Ejercicio Fiscal.**

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopán, Jalisco, realiza de acuerdo a lo que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta en su Título II del Régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, no estar sujeta al cálculo y pago de este impuesto. El Organismo solo está obligado a retener y enterar el ISR por salarios, ISR por arrendamiento, 10% de retenciones de honorarios profesionales e ISR por honorarios asimilables.