



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE GUADALAJARA**

INFORMES FINANCIEROS

DICIEMBRE 2018



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE GUADALAJARA

PERIODO DICIEMBRE 2018

ÍNDICE

INFORMES FINANCIEROS

- 1. Estado de Situación Financiera**
- 2. Estado de Actividades**
- 3. Estado de Variación en la Hacienda Pública**
- 4. Estado de Flujos de Efectivo**
- 5. Estado de Cambios en la Situación financiera**
- 6. Estado Analítico del Activo**
- 7. Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos**



Estado de Situación Financiera
 Al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Ente Público: **Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,578,811	2,846,823	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	39,888,674	28,169,897
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	185,759	13,471,116	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	22,564	7,276,247	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	1,421,138	2,041,553	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	23,294	23,294	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	7,231,566	25,659,033	Otros Pasivos a Corto Plazo	87,875	1,116,303
			Total de Pasivos Circulantes	39,976,549	29,286,200
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,177,084	77,278,335	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	21,849,618	20,419,053	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	174,000	174,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,660,463	-3,847,624	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	39,976,549	29,286,200
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	101,540,239	94,023,764	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	77,245,779	77,245,780
TOTAL DEL ACTIVO	108,771,805	119,682,797	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	77,245,779	77,245,780
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-8,450,524	13,150,817
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-20,380,512	13,052,178
			Resultados de Ejercicios Anteriores	11,926,775	-1,125,403
			Revalúos	1,459,138	1,459,138
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,455,926	-235,095
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	68,795,255	90,396,597
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	108,771,805	119,682,797

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado de Actividades
Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público:

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	24,068,311	20,976,652	Gastos de Funcionamiento	443,160,264	420,348,646
Impuestos	0	0	Servicios Personales	375,507,286	349,489,755
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	21,503,347	21,781,346
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	46,169,630	49,077,445
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,076,269	11,132,057
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Rasto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	24,068,311	20,976,652	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	12,076,269	11,132,057
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	414,456,095	425,941,227	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	8,243,908	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	406,212,187	425,941,227	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	194,889	298,511	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	88,492	173,802	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	106,396	124,709	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	438,719,294	447,216,390	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	3,843,273	2,683,609
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,843,273	2,683,609
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	459,099,806	434,164,212
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-20,380,512	13,052,178

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2018

Ente Público: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017	77,245,779	0	0	0	77,245,779
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	77,245,779	0	0	0	77,245,779
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2017	0	119,871	13,052,178	0	13,172,049
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	13,052,178	0	13,052,178
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,125,403	0	0	-1,125,403
Revalúos	0	1,459,138	0	0	1,459,138
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicio Anteriores	0	-213,864	0	0	-213,864
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2017	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final 2017	77,245,779	119,871	13,052,178	0	90,417,828
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	0	11,926,775	-33,549,348	0	-21,622,573
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-20,380,512	0	-20,380,512
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,926,775	-11,926,775	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicio Anteriores	0	0	-1,242,062	0	-1,242,062
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018	77,245,779	12,046,646	-20,497,170	0	68,795,255

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado de Flujos de Efectivo

Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$ 438,719,294	\$ 447,216,390
Impuestos	\$ -	\$ -
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -
Contribuciones de mejoras	\$ -	\$ -
Derechos	\$ -	\$ -
Productos de Tipo Corriente	\$ -	\$ -
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ -	\$ -
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 24,088,311	\$ 20,976,652
Participaciones y Aportaciones	\$ 8,243,908	\$ -
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	\$ 406,212,187	\$ 425,941,227
Otros Orígenes de Operación	\$ 194,889	\$ 298,511
Aplicación	\$ 459,099,806	\$ 434,164,212
Servicios Personales	\$ 375,507,286	\$ 349,489,755
Materiales y Suministros	\$ 21,503,347	\$ 21,781,346
Servicios Generales	\$ 46,169,830	\$ 49,077,445
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Transferencias al resto del Sector Público	\$ -	\$ -
Subsidios y Subvenciones	\$ -	\$ -
Ayudas Sociales	\$ 12,076,269	\$ 11,132,057
Pensiones y Jubilaciones	\$ -	\$ -
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ -	\$ -
Transferencias a la Seguridad Social	\$ -	\$ -
Donativos	\$ -	\$ -
Transferencias al Exterior	\$ -	\$ -
Participaciones	\$ -	\$ -
Aportaciones	\$ -	\$ -
Convenios	\$ -	\$ -
Otros Aplicaciones de Operación	\$ 3,843,273	\$ 2,663,609
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-\$ 20,380,512	\$ 13,052,178
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ -	\$ -
Otros Orígenes de Inversión	\$ -	\$ -
Aplicación	\$ 11,308,958	\$ 26,301,136
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 9,898,749	\$ 5,617,549
Bienes Muebles	\$ 1,410,219	\$ 5,187,725
Otras Aplicaciones de Inversión	\$ -	\$ 15,495,862
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$ 11,308,958	-\$ 26,301,136
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$ -	\$ 6,356,282
Endeudamiento Neto	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Otros orígenes de financiamiento	\$ -	\$ 6,356,282
Aplicación	-\$ 34,421,468	\$ -
Servicios de la Deuda	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Incremento de Activos Financieros	\$ -	\$ -
Disminución de Otros Pasivos	-\$ 34,421,468	\$ -
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$ 34,421,468	\$ 6,356,282
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 2,731,988	-\$ 6,892,676
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 2,846,823	\$ 5,928,512
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 5,578,811	\$ 2,846,823

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Ente Público:

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	24,972,294	14,061,302	PASIVO	11,718,777	1,028,428
Activo Circulante	21,159,455	2,731,988	Pasivo Circulante	11,718,777	1,028,428
Efectivo y Equivalentes	0	2,731,988	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,718,777	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,285,357	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,253,683	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	620,415	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,028,428
Activo No Circulante	3,812,839	11,329,314	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	9,898,749	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,430,565	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,812,839	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	13,052,178	34,653,521
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	13,052,178	34,653,521
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	33,432,690
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,052,178	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,220,831
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado Analítico del Activo

Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Ente Público: Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

CONCEPTO	SALDO INICIAL (1)	CARGO DEL PERIODO	ABONO DEL PERIODO	SALDO FINAL (4)=(1+2+3)	VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO					
<i>Activo Circulante</i>					
Efectivo y Equivalentes	10,439,829	120,389,821	125,250,839	5,578,811	-4,861,018
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,994,860	47,856,499	49,665,600	185,759	-1,809,101
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	216,145	58,890	252,472	22,564	-193,582
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	1,257,898	330,992	167,751	1,421,138	163,240
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	23,294	0	0	23,294	0
Total de Activos Circulantes	13,932,026	168,636,203	175,336,663	7,231,566	-6,700,460
<i>Activo No Circulante</i>					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	87,177,084	0	0	87,177,084	0
Bienes Muebles	21,849,618	0	0	21,849,618	0
Activos Intangibles	174,000	0	0	174,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,660,463	0	0	-7,660,463	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Total de Activos No Circulantes	101,540,239	0	0	101,540,239	0
TOTAL DEL ACTIVO	115,472,265	168,636,203	175,336,663	108,771,805	-6,700,460

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			15,913,851	39,976,549
Total Deuda y Otros Pasivos			15,913,851	39,976,549

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"