



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

INFORMES FINANCIEROS

MAYO 2019



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

PERIODO MAYO 2019

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 mayo de 2019
 (Pesos)

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

| CONCEPTO | Año | | CONCEPTO | Año | |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| | 2019 | 2018 | | 2019 | 2018 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| <i>Activo Circulante</i> | | | <i>Pasivo Circulante</i> | | |
| Efectivo y Equivalentes | 15,298,864 | 5,578,811 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 18,631,769 | 39,888,674 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 977,908 | 185,760 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 166,114 | 22,564 | 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 | 1,410,215 | 1,421,138 | 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 | 17,876,396 | 7,231,566 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 103,252 | 85,821 |
| | | | Total de Pasivos Circulantes | 18,735,021 | 39,974,496 |
| <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 | 87,177,084 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 21,877,716 | 21,849,618 | 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 | -8,386,865 | -7,660,463 | 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 | 18,735,021 | 39,974,496 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total de Activos No Circulantes | 100,842,136 | 101,540,239 | <i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i> | 77,245,779 | 77,245,779 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 118,718,531 | 108,771,805 | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 77,245,779 | 77,245,779 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 22,737,731 | -8,448,470 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 31,226,596 | -8,137,562 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 3,789,213 | 11,026,775 |
| | | | Revalúos | 1,459,138 | 1,459,138 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -13,737,217 | -13,696,822 |
| | | | 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 | 99,983,510 | 68,797,309 |
| | | | TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO | 118,718,531 | 108,771,805 |

"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 mayo de 2019

(Pesos)

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

| Concepto | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | |
| Origen | \$ 191,918,665 | \$ 450,966,646 |
| 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 | \$ 11,619,346 | \$ 24,074,767 |
| Participaciones y Aportaciones | \$ 399,750 | \$ 8,243,908 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas | \$ 179,466,667 | \$ 418,453,083 |
| Otros Origenes de Operación | \$ 432,902 | \$ 194,889 |
| Aplicación | \$ 160,692,069 | \$ 459,104,208 |
| Servicios Personales | \$ 144,816,011 | \$ 375,507,286 |
| Materiales y Suministros | \$ 6,817,368 | \$ 21,503,347 |
| Servicios Generales | \$ 5,972,392 | \$ 46,174,032 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | \$ - | \$ - |
| Transferencias al resto del Sector Público | \$ - | \$ - |
| Subsidios y Subvenciones | \$ - | \$ - |
| Ayudas Sociales | \$ 2,360,096 | \$ 12,076,269 |
| 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 | \$ 726,202 | \$ 3,843,273 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | \$ 31,226,596 | -\$ 8,137,562 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | \$ - | \$ 2,069,891 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | \$ - | \$ - |
| Bienes Muebles | \$ - | \$ - |
| Otros Origenes de Inversión | \$ - | \$ 2,069,891 |
| Aplicación | \$ 28,099 | \$ 11,329,315 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | \$ - | \$ 9,898,749 |
| Bienes Muebles | \$ 28,099 | \$ 1,430,565 |
| Otras Aplicaciones de Inversión | \$ - | \$ - |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | -\$ 28,099 | -\$ 9,259,424 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Origen | \$ - | \$ 21,159,455 |
| Endeudamiento Neto | \$ - | \$ - |
| Interno | \$ - | \$ - |
| Externo | \$ - | \$ - |
| Otros orígenes de financiamiento | \$ - | \$ 21,159,455 |
| Aplicación | \$ 21,478,444 | \$ 1,030,482 |
| Servicios de la Deuda | \$ - | \$ - |
| Interno | \$ - | \$ - |
| Externo | \$ - | \$ - |
| Incremento de Activos Financieros | \$ - | \$ - |
| Disminución de Otros Pasivos | \$ 21,478,444 | \$ 1,030,482 |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | -\$ 21,478,444 | \$ 20,128,973 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | \$ 9,720,053 | \$ 2,731,988 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio | \$ 5,578,811 | \$ 2,846,823 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio | \$ 15,298,864 | \$ 5,578,811 |

"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 mayo de 2019

(Pesos)

Ente Público:

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

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|----------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | 737,125 | 10,683,851 | PASIVO | 17,431 | 21,256,906 |
| Activo Circulante | 10,923 | 10,655,753 | Pasivo Circulante | 17,431 | 21,256,906 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 9,720,053 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 21,256,906 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 792,149 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 143,550 | 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 | 10,923 | 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 |
| Activo No Circulante | 726,202 | 28,099 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 17,431 | 0 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 28,099 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 726,202 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 39,364,158 | 8,177,957 |
| 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 | 39,364,158 | 8,177,957 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 39,364,158 | 0 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 8,137,562 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 40,395 |
| | | | 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 mayo de 2019
(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 | 5,578,811 | 393,839,167 | 384,119,113 | 15,298,864 | 9,720,053 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 185,760 | 178,942,182 | 178,150,034 | 977,908 | 792,149 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 22,564 | 819,284 | 675,734 | 166,114 | 143,550 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 1,421,138 | 432,156 | 443,079 | 1,410,215 | -10,923 |
| 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 | 7,231,566 | 574,032,789 | 563,387,960 | 17,876,396 | 10,644,829 |
| <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 | 28,099 | 0 | 21,877,716 | 28,099 |
| Activos Intangibles | 174,000 | 0 | 0 | 174,000 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -7,660,463 | 0 | 726,202 | -8,386,665 | -726,202 |
| 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 | 28,099 | 726,202 | 100,842,136 | -698,103 |
| TOTAL DEL ACTIVO | 108,771,805 | 574,060,888 | 564,114,162 | 118,718,531 | 9,946,726 |

"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 mayo de 2019

(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 | | | 39,974,496 | 18,735,021 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | 39,974,496 | 18,735,021 |

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