



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

INFORMES FINANCIEROS

SEPTIEMBRE 2018

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

PERIODO SEPTIEMBRE 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**



Ente Público:

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

Estado de Situación Financiera

Al 30 de septiembre de 2018

(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,934,390	9,027,434	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,848,366	17,112,051
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,383,356	7,188,313	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	10,654	4,167,407	Proción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Anticipos	1,399,598	542,051	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	2,414	Provisiones a Corto Plazo	65,485	43,311
Total de Activos Circulantes	5,794,513	20,957,319	Total de Pasivos Circulantes	15,913,851	17,155,362
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
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	21,833,372	19,454,414	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	174,000	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,297,521	-3,182,251	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Eliminación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	15,913,851	17,155,362
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	101,886,935	93,550,498	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	77,245,779	77,245,779
TOTAL DEL ACTIVO	107,681,448	114,507,817	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	77,245,779	77,245,779
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	14,521,818	20,106,678
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,649,016	19,906,605
			Resultados de Ejercicios Anteriores	11,926,775	-1,125,403
			Reservas	1,459,138	1,459,138
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,510,111	-213,864
			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	91,767,597	97,352,455
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	107,681,448	114,507,817

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



Guadalajara

Ente Público:

Estado de Actividades
Del 1o. de enero al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)

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

	2018	2017	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión	18,630,788	15,795,158		
Impuestos	0	0		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0		
Derechos	0	0		
Productos de Tipo Corriente	0	0		
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	0	0		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	18,630,788	15,795,158		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercidos Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	306,533,057	287,644,290		
Participaciones y Aportaciones	5,957,925	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	300,575,132	287,644,290		
Otros Ingresos y Beneficios	168,626	218,951		
Ingresos Financieros	65,883	152,110		
Incremento por Variación de Inventarios	0	0		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0		
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	102,743	66,841		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	325,332,470	303,656,399		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento	310,103,766	276,618,729		
Servicios Personales	256,651,115	236,629,791		
Materiales y Suministros	17,359,989	13,818,775		
Servicios Generales	36,092,660	26,169,163		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9,102,359	5,034,628		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0		
Transferencias al Resido del Sector Público	0	0		
Subsidios y Subvenciones	0	0		
Ayudas Sociales	0	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	0		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0		
Transferencias a la Seguridad Social	9,102,359	5,034,628		
Donativos	0	0		
Transferencias al Exterior	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0		
Participaciones	0	0		
Aportaciones	0	0		
Convenios	0	0		
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	3,480,331	2,018,237		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,480,331	2,018,237		
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	322,686,456	283,671,594		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,646,016	19,984,805		

"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 30 de septiembre 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	\$ 325,332,470	\$ 303,658,399
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	\$ 18,630,788	\$ 15,795,158
Participaciones y Aportaciones	\$ 5,957,925	\$ -
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	\$ 300,575,132	\$ 287,644,290
Otros Orígenes de Operación	\$ 168,626	\$ 218,951
Aplicación	\$ 322,686,455	\$ 283,671,594
Servicios Personales	\$ 256,651,116	\$ 236,629,791
Materiales y Suministros	\$ 17,359,989	\$ 13,819,775
Servicios Generales	\$ 36,092,660	\$ 26,169,103
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ -	\$ -
Transferencias al resto del Sector Público	\$ -	\$ -
Subsidios y Subvenciones	\$ -	\$ -
Ayudas Sociales	\$ -	\$ -
Pensiones y Jubilaciones	\$ -	\$ -
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ -	\$ -
Transferencias a la Seguridad Social	\$ 9,102,359	\$ 5,034,628
Donativos	\$ -	\$ -
Transferencias al Exterior	\$ -	\$ -
Participaciones	\$ -	\$ -
Aportaciones	\$ -	\$ -
Convenios	\$ -	\$ -
Otros Aplicaciones de Operación	\$ 3,480,331	\$ 2,018,237
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 2,646,016	\$ 19,986,805
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$ 23,126,969	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ -	\$ -
Otros Orígenes de Inversión	\$ 23,126,969	\$ -
Aplicación	\$ 11,313,069	\$ 23,654,984
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 9,898,750	\$ 5,617,549
Bienes Muebles	\$ 1,414,319	\$ 11,128,389
Otras Aplicaciones de Inversión	\$ -	\$ 6,909,046
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 11,813,900	-\$ 23,654,984
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$ -	\$ 3,085,736
Endeudamiento Neto	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Otros orígenes de financiamiento	\$ -	\$ 3,085,736
Aplicación	\$ 13,372,349	\$ -
Servicios de la Deuda	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Incremento de Activos Financieros	\$ -	\$ -
Disminución de Otros Pasivos	\$ 13,372,349	\$ -
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-\$ 13,372,349	\$ 3,085,736
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 1,087,567	-\$ 582,443
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$ 2,846,823	\$ 5,928,512
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	\$ 3,934,390	\$ 9,077,134

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



Ente Público:

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

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)

	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
ACTIVO	24,401,985	12,400,635	PASIVO	0	13,372,349	0	13,372,349	
Activo Circulante	20,552,038	1,087,567	Pasivo Circulante	0	13,372,349	0	13,372,349	
Efectivo y Equivalentes	0	1,087,567	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	12,321,531	0	12,321,531	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,034,580	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,285,553	0	Pérdida a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0	
Almacenes	651,955	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	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	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0	
Activos No Circulante	3,445,637	11,313,068	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	1,050,818	0	1,050,818	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	9,859,749	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0	
Bienes Muebles	0	1,414,319	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0	
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,419,897	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	0	0	
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	13,052,178	11,631,178	0	11,631,178	
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	0	0	
			Aportaciones	0	0	0	0	
			Donaciones de Capital	0	0	0	0	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	13,052,178	11,631,178	0	11,631,178	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	10,405,162	0	10,405,162	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,052,178	0	0	0	
			Revalúos	0	0	0	0	
			Reservas	0	0	0	0	
			Revalorizaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,275,018	0	1,275,018	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	0	0	
			Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	

"Ejemplo de declaración de veracidad de los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Estado Analítico del Activo

Del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2018

(Pesos)

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

CONCEPTO	SALDO INICIAL PERIODO	CARGO DEL PERIODO	ABONO DEL PERIODO	SALDO FINAL (1+2-3)	VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	8,692,088	59,407,939	64,166,636	3,694,390	-4,757,697
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,167,463	35,771,088	37,502,015	436,536	-1,730,927
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	962,506	211,953	1,163,765	10,694	-951,812
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	563,376	1,161,644	340,422	1,389,598	821,222
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	23,294	0	0	23,294	0
Total de Activos Circulantes	12,443,727	96,552,623	103,171,838	5,794,513	-6,019,214
Activo No Circulante					
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	21,675,991	157,380	0	21,833,372	157,380
Activos Intangibles	174,000	0	0	174,000	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Activos Diferidos	-6,935,564	0	361,557	-7,297,521	-361,557
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	102,091,112	157,380	361,557	101,686,935	-204,177
TOTAL DEL ACTIVO	114,504,839	99,710,004	103,533,395	107,681,448	-6,823,391

"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 30 de Septiembre de 2018
 (Pesos)
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Municipio de Guadalajara (DIF Guadalajara)

	Requerido en los Puntos	Muestra de contabilidad	Asignación de País	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				17,186,829	15,913,851
Total Deuda y Otros Pasivos				17,186,829	15,913,851

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