

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE MEMORIA**
DIF Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan
DIF(CUENTAS DE ORDEN)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas hasta el 30 de diciembre de 2002. A partir del 1 de enero del 2003 el DIF Zapopan adoptó la política de registrar contablemente las adquisiciones de sus bienes muebles como gasto, a partir del 1 de enero del 2011 se registran los activos de acuerdo con las nuevas reglas de la CONAC

B-2) DIF Zapopan tiene la posesión de 56 inmuebles de los que fueron regularizados por esta administración 44 mediante contratos de comodato con el H. Ayuntamiento Constitucional de Zapopan como se muestra a continuación:

Inmueble:	Vigencia del Comodato:
1 Oficinas administrativas	28-abril-2038
2 Centro de Atención al Adulto Mayor	28-abril-2038
3 Centro de Atención Psicológica	28-abril-2038
4 Centro de Rehabilitación Integral, Albergues y Monitoreo de Medios (CRIAMM)	28-abril-2038
5 Almacén General	28-abril-2038
6 Centro de Desarrollo Comunitario No. 1 "Paraísos del Colli"	28-abril-2038
7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 2 "Venta del Astillero"	28-abril-2038
8 Centro de Desarrollo Comunitario No. 3 "Santa Ana Tepetitlán"	28-abril-2038
9 Centro de Desarrollo Comunitario No. 4 "El Batán"	28-abril-2038
10 Centro de Desarrollo Comunitario No. 7 "El Colli"	28-abril-2038
11 Centro de Desarrollo Comunitario No. 10 "Miramar".	28-abril-2038
12 Centro de Desarrollo Comunitario No. 11 "Santa María del Pueblito"	28-abril-2038
13 Centro de Desarrollo Comunitario No. 12 "Jardines del Ixtépete"	28-abril-2038
14 Centro de Desarrollo Comunitario No. 14 "El Briseño"	28-abril-2038
15 Centro de Desarrollo Comunitario No. 15 "San Juan de Ocotán"	28-abril-2038
16 Centro de Desarrollo Comunitario No. 16 "La Primavera"	28-abril-2038
17 Centro de Desarrollo Comunitario No. 17 "Lomas de Tabachines"	28-abril-2038
18 Centro de Desarrollo Comunitario No. 18 "Villas de Guadalupe"	28-abril-2038
19 Centro de Atención Integral para Víctimas de Explotación Sexual, Comercial Infantil	28-abril-2038
20 Centro de Desarrollo Infantil No. 1 "Carmen Arce Zuno"	28-abril-2038
21 Centro de Desarrollo Infantil No. 2 "Pablo Casals"	28-abril-2038
22 Centro de Desarrollo Infantil No. 3 "Dra. Irene Robledo García"	28-abril-2038
23 Centro de Desarrollo Infantil No. 4 "Melvin Jones"	28-abril-2038
24 Centro de Desarrollo Infantil No. 5 "El Colli"	28-abril-2038
25 Centro de Desarrollo Infantil No. 6 "Tabachines"	28-abril-2038
26 Centro de Desarrollo Infantil No. 7 "Cri-Cri"	28-abril-2038
27 Centro de Desarrollo Infantil No. 8 "Santa Ana Tepetitlán"	28-abril-2038
28 Centro de Desarrollo Infantil No. 9 "Villas de Guadalupe"	28-abril-2038
29 Centro de Desarrollo Infantil No. 10 "del mar"	28-abril-2038

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

- Quedan pendientes de regularizar 12 inmuebles:

- Inmueble:
- 1 Terreno Baldío Comunidad Indígena Mezquitán "Villa de Guadalupe"
 - 2 Centro de Desarrollo Comunitario No. 21 "Ejido Copalita"
 - 3 Centro de Desarrollo Comunitario No. 5 "Nextipac"
 - 4 Centro de Desarrollo Comunitario No. 6 "Santa Lucia"
 - 5 Centro de Desarrollo Comunitario No. 13 "Atemajac"
 - 6 Consultorio "Cruz del Sur"
 - 7 Centro de Desarrollo Comunitario No. 20 "Arenales"
 - 8 Unidad Básica de Rehabilitación Zona Norte
 - 9 Módulo de Asistencia social "Villas del Ixtépete"
 - 10 Módulo de Asistencia social "Vista Hermosa"
 - 11 Módulo de Asistencia social "12 de Diciembre"
 - 12 Módulo de Procuraduría "Tabachines"

PASIVOS CONTINGENTES

Se tiene un adeudo con el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado (SIAPA), por la cantidad de :	\$	15,758,731.50
Se tiene un adeudo estimado sin convenio ni conciliación con el OPD Servicios de Salud del Municipio de Zapopan por atenciones de consulta de R.T. del ramo 36 LIMSS por lo que va de esta administración en un aproximado de:	\$	354,125.33
Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 59 demandas, por un monto aproximado de \$18,000,000	\$	18,000,000.00

TOTAL \$ 34,112,856.83

POLITICAS DE CONTABILIDAD

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

Contables:

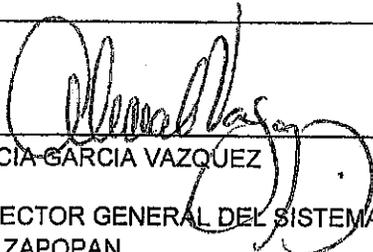
Se reclasificaron los rubros de ingreso conforme a las normas del CRI emitido por la CONAC, siendo los siguientes:

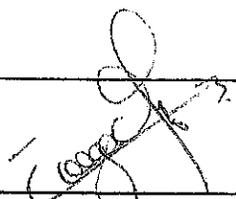
- 1.- Del Rubro 7 al Rubro 9 del Tipo de Ingreso 7401 al Tipo de Ingreso 9401 Ayudas Sociales (Donativos)
- 2.- Del Rubro 7 al Rubro 8 del Tipo de Ingreso 7501 al Tipo de Ingreso 8309 Convenios Dif Jalisco y 8301 Convenios Gobierno del Estado

- 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 habla afectado mas el ejercicio que concluye este año 2017.
- 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 tuvieron MODIFICACIONES respecto al tipo de Ingreso que acumula en su rubro cuenta de mayor conforme al CRI.
 - 2.- Se adicionaron solamente para efectos Presupuestales NO CONTABLES la incorporación de remanentes de Ejercicios anteriores en el Rubro de Ingresos 6 de Aprovechamientos

PRESUPUESTALES Y CONTABLES

Se efectuaron todos los puntos anteriores en el Sistema Electronico GRP que opera el Sistema DIF Zapopan apegados a la normatividad vigente en llos diversos ordenamientos de la CONAC


 ALICIA GARCIA VAZQUEZ
 DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA
 DIF ZAPOPAN


 OLGA MARIA ESPARZA CAMPA
 DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS

ASEJ2017-13-28-02-2018-1ASEJ2017-13-28-02-2018-1

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