

Av. Américas No. 1320  
Col. Altamira  
C.P. 45160  
Zapopan, Jalisco

Tel: 3656 2211  
Fax: 3656 3366  
[www.albertotapia.com.mx](http://www.albertotapia.com.mx)

## **CONSEJO SOCIAL DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO URBANO, OPDM**

**Dictamen del auditor externo  
Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017**

**CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL  
DESARROLLO URBANO, OPDM**

Auditoría al 31 de diciembre de 2017

**CONTENIDO**

- ❖ Dictamen del auditor
  
- ❖ Estado de Situación Financiera
  
- ❖ Estado de Actividades
  
- ❖ Estado de Flujos de Efectivo
  
- ❖ Notas a los Estados Financieros

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES****A LOS SEÑORES MIEMBROS DEL  
H. CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO  
URBANO O.P.D.M.**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Consejo Social de Cooperación para el Desarrollo Urbano OPDM**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el estado de actividades y el de flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión por lo que se menciona en la sección *Fundamento de la Opinión con salvedades* de nuestro informe, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera del **H. Consejo Social de Cooperación para el Desarrollo Urbano OPDM** al 31 de diciembre de 2017 y 2016, así como sus actividades y sus flujos de efectivo correspondientes a los ejercicios terminados en dicha fecha, de conformidad con las Normas de Información Financiera aplicables en México.

**Bases de preparación**

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, los estados financieros adjuntos fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad, consecuentemente, estos pueden no ser adecuados para otra finalidad.

**Fundamento de la opinión con salvedades**

De acuerdo con las normas de información financiera, es necesario revelar en los estados financieros o en sus notas, los efectos de la inflación acumulada al 31 de diciembre de 2007, referente a la actualización del Patrimonio y su integración. Los estados financieros adjuntos no incluyen el acumulado de dichos efectos.

Los estados financieros adjuntos reconocen un pasivo por prima de antigüedad, el cual no fue determinado de acuerdo a los lineamientos que establece la NIF D-3 "Beneficios a los Empleados" de las Normas de Información Financiera, desde el 31 de diciembre de 2015 toda vez que no reconoce pasivo por otras compensaciones por terminación de la relación

laboral en condiciones diferentes a la separación de los trabajadores por jubilación, y que no ha sido actualizado.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros* de nuestro informe. Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de estados financieros en México y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

### **Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros**

La Administración del Consejo es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con La Ley General de Contabilidad Gubernamental, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar

colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

- 
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Sociedad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, con la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una desviación material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo; hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser un negocio en marcha.
- Evaluamos en su conjunto, la presentación, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunicamos a los encargados del gobierno de la entidad, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

**Alberto Tapia Contadores Públicos, S.C.**

**C.P.C. Francisco José Olvera Fonseca**  
**Cédula Profesional No. 1808805**  
**Certificación No. 1123**

**Zapopan, Jalisco a 28 de febrero de 2018**

# CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO URBANO, OPDM

## Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de:

Cifras en pesos

	<u>2017</u>	<u>2016</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	<u>10,205,806</u>	<u>47,038,917</u>	Cuentas por pagar a corto plazo	<u>29,194,260</u>	<u>2,844,276</u>
Efectivo	4,505	20,602	Proveedores por pagar a corto plazo	129,030	848,436
Bancos/Tesorería	6,421,734	5,135,813	Contratistas por obra pública	29,065,229	1,995,840
Inversiones temporales	<u>3,779,568</u>	<u>41,882,502</u>	Intereses, Comisiones y otros gastos de la deuda pública	<u>7,996,690</u>	<u>1,455,411</u>
Derecho a recibir efectivo o equivalente	<u>69,965,622</u>	<u>6,679,956</u>	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	<u>7,996,690</u>	<u>1,455,411</u>
Cuentas por cobrar a corto plazo	56,181,869	6,280,505	Provisiones a corto plazo	<u>148,764</u>	<u>144,777</u>
Deudores diversos	13,865	-	Otras provisiones a corto plazo	<u>148,764</u>	<u>144,777</u>
Otros derechos a recibir efectivo	<u>13,769,888</u>	<u>399,451</u>	Otros Pasivos a corto plazo	<u>25,221,890</u>	<u>15,184,751</u>
<b>Total de Activo circulante</b>	<b>\$ <u>80,171,428</u></b>	<b>\$ <u>53,718,872</u></b>	Otros Pasivos circulantes	<u>25,221,890</u>	<u>15,184,751</u>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>\$ <u>62,561,604</u></b>	<b>\$ <u>19,629,214</u></b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura	<u>5,762,814</u>	<u>13,253,952</u>	<b>Total de Pasivo</b>	<u>62,561,604</u>	<u>19,629,214</u>
Construcciones en proceso	<u>5,762,814</u>	<u>13,253,952</u>	Hacienda Pública / Patrimonio		
Bienes Muebles	<u>109,218</u>	<u>415,975</u>	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	<u>3,845,968</u>	<u>3,845,968</u>
Mobiliario y equipo de administración	79,777	386,534	Aportaciones	<u>3,845,968</u>	<u>3,845,968</u>
Mobiliario y equipo de educación	<u>29,441</u>	<u>29,441</u>	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	<u>19,651,524</u>	<u>43,921,434</u>
Activos Diferidos	<u>15,635</u>	<u>7,818</u>	Resultado del Ejercicio	<u>(24,268,638)</u>	<u>47,856,836</u>
Otros activos diferidos	<u>15,635</u>	<u>7,818</u>	Resultado de ejercicios anteriores	<u>43,920,161</u>	<u>(3,935,402)</u>
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>\$ <u>5,887,667</u></b>	<b>\$ <u>13,677,745</u></b>	<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>\$ <u>23,497,491</u></b>	<b>\$ <u>47,767,402</u></b>
<b>Total de Activo</b>	<b>\$ <u>86,059,095</u></b>	<b>\$ <u>67,396,616</u></b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio / Hacienda Pública</b>	<b>\$ <u>86,059,095</u></b>	<b>\$ <u>67,396,616</u></b>

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de este Estado de Situación Financiera.



ING. PABLO IBARRA MICHEL  
PRESIDENTE

LIC. EDNA MARCELA BERNANDEZ RAMIREZ  
DIRECTOR GENERAL





ING. SALVADOR DIAZ GODOY  
TESORERO

C.P. OLIVER ALEJANDRO DIEZ MARINA RODRIGUEZ  
CONTADOR



# CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO URBANO, OPDM

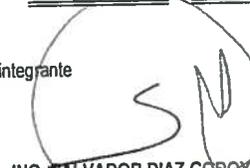
Estado de Actividades  
Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de:  
Cifras en pesos

	2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	180,004,025	5,168,247
<b>Productos de Tipo Corriente</b>	180,004,025	101,507
Otros Productos que generan ingresos corrientes	180,004,025	101,507
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	5,066,740
Ingresos por venta de bienes y servicios	-	5,066,740
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	124,500,000	53,925,000
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Pasivos</b>	124,500,000	53,925,000
Subsidios y Subvenciones	478,701	4,833,647
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	0	93,896
Intereses ganado de valores	-	93,896
Otros Ingresos y Beneficios varios	478,701	4,739,751
Otros Ingresos y Beneficios varios	478,701	4,739,751
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	304,982,726	63,926,894
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
<b>Gastos de Financiamiento</b>	2,448,945	926,502
<b>Servicios personales</b>		
Remuneraciones al personal de carácter permanente	1,883,500	656,215
Remuneraciones adicionales y especiales	154,275	28,858
Seguridad social	293,047	137,360
Otras prestaciones sociales y económicas	118,123	104,069
<b>Materiales y suministros</b>	333,500	94,805
Materiales de administración	167,474	32,666
Combustible y lubricante	156,342	61,691
Herramientas, refacciones y accesorios menores	9,684	448
<b>Servicios generales</b>	408,845	415,212
Servicios básicos	18,861	16,258
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	149,101	142,481
Servicios financieros bancarios y comerciales	47,059	5,961
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación		176,460
Servicio de traslado y viáticos	95,239	48,411
Servicios oficiales	92,269	7,372
Otros servicios generales	6,316	18,269
<b>Otros gastos</b>	326,060,074	14,633,539
Otros gastos varios	479,167	14,633,539
Inversión Pública	325,580,907	
<b>TOTAL DE OTROS GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	329,251,364	16,070,058
<b>AHORRO/DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>	\$ (24,268,638)	\$ 47,856,836

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de este Estado de Actividades

  
ING. PABLO IBARRA MICHEL  
PRESIDENTE

  
LIC. EDNA MARCELA DE ANDRADE RAMIREZ  
DIRECTOR GENERAL

  
ING. SALVADOR DIAZ GOBOY  
TESORERO

  
C.P. OLIVER ALEJANDRO DIEZ MARINA RODRIGUEZ  
CONTADOR

# CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO URBANO, OPDM

Estado de variaciones en el Patrimonio  
 Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de:  
 Cifras en pesos

	<i>Patrimonio Contribuido</i>	<i>Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores</i>	<i>Patrimonio Generado del Ejercicio</i>	<i>Total</i>
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	\$ 4,934,584	(5,715,718)	1,780,316	\$ 999,182
Aplicación del resultado del ejercicio anterior				-
Aportaciones				
Donaciones de Capital				
Actualización del Patrimonio				-
<b>Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>				
Resultatdo del ejercicio			47,856,836	47,856,836
Resultados de ejercicios anteriores		1,780,316	(1,780,316)	-
Afectación a Patrimonio	(1,088,616)			(1,088,616)
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	<b>3,845,968</b>	<b>(3,935,402)</b>	<b>47,856,836</b>	<b>47,767,402</b>
Aportaciones				
Donaciones de Capital				
<b>Variación de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>				
Resultatdo del ejercicio			(24,268,638)	(24,268,638)
Resultados de ejercicios anteriores		47,856,836	(47,856,836)	-
Afectación a Resultado del ejercicio		(1,273)		(1,273)
<b>Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2016</b>	<b>\$ 3,845,968</b>	<b>43,920,161</b>	<b>(24,268,638)</b>	<b>\$ 23,497,491</b>

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de este estado de variaciones en las cuentas del Patrimonio.

  
 ING. PABLO IBARRA MICHEL  
 PRESIDENTE

  
 ING. SALVADOR DIAZ GODOY  
 TESORERO

  
 LIC. EDNA MARCELA HERNANDEZ RAMIREZ  
 DIRECTORA GENERAL

  
 C.P. OLIVER ALEJANDRO DIEZ MARINA RODRIGUEZ  
 CONTADOR

# CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO URBANO, OPDM

## Estados de Flujos de Efectivo

Por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de:

Cifras en pesos

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<u>304,982,726</u>	<u>63,926,894</u>
Ingresos por venta de bienes y servicios producidos	-	5,066,740
Productos de tipo corriente	180,004,025	101,507
<b>Transferencias , Asignaciones y subsidios y otras ayudas</b>		
Subsidio y subvenciones	124,500,000	53,925,000
Otros Ingresos	478,701	4,833,647
<b>Aplicación</b>	<u>329,251,364</u>	<u>16,070,058</u>
Servicios personales	2,448,945	926,502
Materiales y suministros	333,500	94,805
Servicios generales	408,845	415,212
Otros gastos	326,060,074	14,633,539
<b>Flujos netos de efectivo por actividad de operación</b>	<u>(24,268,638)</u>	<u>47,856,836</u>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión</b>		
<b>Origen</b>	<u>(1,273)</u>	<u>(1,088,616)</u>
Contribuciones de capital		(1,088,616)
Afectación a resultados	(1,273)	
<b>Aplicación</b>	<u>(55,495,588)</u>	<u>(15,160,426)</u>
Bienes Inmuebles y muebles	306,757	77,683
Construcciones en proceso ( obra pública )	7,491,138	(13,253,952)
Otros	(63,293,483)	(1,984,157)
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<u>(55,496,861)</u>	<u>(16,249,042)</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<u>42,932,390</u>	<u>11,086,630</u>
Incremento de otros pasivos	42,932,390	11,086,630
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<u>42,932,390</u>	<u>11,086,630</u>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<u>(36,833,109)</u>	<u>42,694,424</u>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Período</b>	<u>47,038,917</u>	<u>4,344,492</u>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Período</b>	<u>\$ 10,205,806 \$</u>	<u>\$ 47,038,917</u>

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de este Estado de Flujos de Efectivo.

  
**ING. PABLO IBARRA MICHEL**  
 PRESIDENTE

  
**ING. SALVADOR DIAZ GODOY**  
 TESORERO

  
**LIC. EDNA MARCELA HERNANDEZ RAMIREZ**  
 DIRECTOR GENERAL

  
**C.P. OLIVER ALEJANDRO DIEZ MARINA RODRIGUEZ**  
 CONTADOR

**CONSEJO SOCIAL DE COOPERACION PARA EL DESARROLLO  
URBANO OPDM  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017  
(CIFRAS EN PESOS)**

**NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ASOCIACIÓN**

El Consejo de Colaboración Municipal de Guadalajara, es una institución pública constituida por el Gobierno del Estado de Jalisco, mediante el decreto 4882 del 9 de junio de 1943.

Con fecha 21 de diciembre de 2009, el Presidente Municipal de Guadalajara, en ese entonces el Dr. Alfonso Petersen ordenó la publicación en el Diario Oficial del Estado de Jalisco, de un decreto mediante el cual el Consejo de Colaboración Municipal, se constituye como Organismo Público descentralizado Municipal.

Con fecha 18 de marzo de 2016, el Presidente Municipal de Guadalajara, Ing. Enrique Alfaro Ramírez, ordeno la publicación en la Gaceta Municipal de un dictamen de Ordenamiento Municipal, mediante el cual se modifica la totalidad del Reglamento del Organismo Público Descentralizado, denominado CONSEJO SOCIAL DE COOPERACIÓN PARA EL DESARROLLO URBANO, que modifica la denominación del Organismo, para quedar con su nombre actual.

La actividad del Organismo, de acuerdo al Reglamento mencionado en el punto anterior, es participar en la ejecución de acciones urbanísticas previstas, en favor del interés colectivo del Municipio de Guadalajara, como organismo auxiliar en la gestión del desarrollo urbano de la ciudad, de acuerdo con lo establecido en el Código Urbano para el Estado de Jalisco y demás disposiciones legales aplicables.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.**

Las principales políticas contables seguidas por el consejo que afectan los renglones más importantes de los estados financieros, se describen brevemente en los párrafos siguientes, estas políticas han sido aplicadas en forma consistente con el ejercicio anterior.

**A) CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.**

De acuerdo a las disposiciones incluidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Consejo Social de Cooperación para el Desarrollo Urbano OPDM, debe dar cumplimiento de generar su información contable, según la normatividad y marco conceptual establecido en dicha Ley, a la fecha de la emisión de los presentes estados financieros.

**B) CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA.**

En la NIF B-16 "ESTADOS FINANCIEROS DE ENTIDADES CON PROPOSITOS NO LUCRATIVOS" se describen las características principales, clasificaciones relevantes e información básica de cada uno de los estados financieros de las entidades con propósitos no lucrativos. En términos generales requiere que los estados financieros de estas entidades, sean

semejantes a los estados financieros de las entidades lucrativas y se den tratamientos específicos a partidas que resulten comunes en la mayoría de las entidades lucrativas.

La entidad aplica en su proceso contable y en la elaboración de los estados financieros adjuntos, las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera (CINIF) y en lo aplicable a los Boletines y Circulares emitidos por la Comisión de Principios de Contabilidad (CPC), del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, cedidos al CINIF.

### **C) BASE PARA LA PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.**

Las cifras que muestran los estados financieros se refieren a registros sobre la base de costos históricos y no incluyen ajustes para reconocer los efectos de la inflación, en su patrimonio.

### **D) INVERSIONES DE INMEDIATA REALIZACIÓN.**

Corresponden principalmente a depósitos e inversiones de renta fija, valuados a su valor de inversión adicionado con su rendimiento acumulado.

### **E) INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS Y DEPRECIACIONES.**

Durante el ejercicio 2017 se realizó un inventario físico de los activos del Consejo el cual se registró contablemente, eliminando las cifras históricas que se venían reflejando, en ejercicios anteriores, los activos no se actualizan y únicamente se le adicionan las nuevas inversiones.

### **F) RESERVA PARA PRIMA DE ANTIGÜEDAD.**

El Consejo tiene constituida una reserva para cubrir la prima de antigüedad de su personal, la cual está respaldada por un depósito real de efectivo para cubrir dicho pasivo, el monto incluido en los estados financieros adjuntos incluye el cálculo por este concepto hasta el 31 de diciembre de 2013.

### **NOTA 3. OBRAS EN PROCESO**

El Consejo empezó obras en el Fraccionamiento Monraz, cuyo inicio fue en junio de 2017, el saldo de esta cuenta se integra como sigue:

<b>Cuenta</b>	<b>Importe</b>
Fraccionamiento Monraz	5'762,814
<b>Neto</b>	<b>\$ 5'762,814</b>

#### NOTA 4. INTEGRACIÓN DEL SALDO DE ACTIVO FIJO.

Concepto	Importe
Mobiliario y equipo de oficina	\$ 44,978
Equipo de computo	31,834
Otros equipos	2,965
<b>Total</b>	<b>\$ 79,777</b>

#### NOTA 5. INGRESOS OBRA ZONA INDUSTRIAL

Esta obra es un proyecto que se inicia en noviembre de 2016, y que contempla una aportación para su realización por parte del Municipio de Guadalajara por un monto \$ 150'000,000.00 ( ciento cincuenta millones de pesos 00/100 M.N. ), mismos que se realizarán en diferentes fechas, durante el ejercicio 2016 y 2017, se realizaron dos aportaciones para dicha obra, la primera fue el 07 de noviembre de 2016 por un importe de \$ 20'000,000.00 ( veinte millones de pesos 00/100 M.N. ) y la segunda aportación se realizó el 30 de noviembre de 2016, por un importe de \$ 30'000,000.00 ( Treinta millones de pesos 00/100 M.N. ), y los demás depósitos se realizaron en diferentes meses del ejercicio 2017, al cierre del ejercicio como se incluye en el Estado de Actividades, el H. Ayuntamiento de Guadalajara, únicamente habla entregado \$ 100'000,000.00 (Cien millones de pesos 00/100 M.N.) importes que se incluyen en estado de actividades como ingresos restringidos, toda vez que únicamente se podrán utilizar para la ejecución de la obra mencionada.

#### NOTA 6. PROGRAMA OPERATIVO ANUAL.

Se refiere a recursos entregados por el Municipio de Guadalajara, para sufragar los gastos de operación del Consejo Social de Cooperación para el Desarrollo Urbano OPDM.

Los presentes estados financieros y sus notas fueron aprobadas por los abajo firmantes el 28 de febrero de 2018.

  
ING. PABLO IBRRA MICHEL  
PRESIDENTE

  
ING. SALVADOR DIAZ GODOY  
TESORERO

  
LIC. EDNA MARCELA HERNÁNDEZ RAMÍREZ DIRECTOR GENERAL

  
C.P. OLIVER ALEJANDRO DIEZ MARINA RODRIGUEZ  
CONTADOR