



GOBIERNO  
DE JALISCO



**ASEJ** AUDITORÍA SUPERIOR  
DEL ESTADO DE JALISCO  
P O D E R L E G I S L A T I V O

2575/2016

DESPACHO DEL AUDITOR

SUPERIOR

**LIC. EN EDUC. ALMA JAZMÍN TERRÍQUEZ ESTRELLA**  
**DIRECTORA DEL DIF ATENGO**  
**HIDALGO #39, ATENGO, JAL., C.P. 48190.**  
**P R E S E N T E**

De conformidad con lo establecido en el artículo 53, primer párrafo, de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del estado de Jalisco y sus Municipios, el cual determina que los entes públicos estatales o municipales descentralizados o fideicomisos, están obligados a remitir a la Auditoría Superior del Estado de Jalisco antes del día 30 de junio, sus estados financieros dictaminados, cada anualidad por contador público externo autorizado por la Contraloría del Estado, en los términos de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado a la Auditoría Superior y los municipales por Contralor Interno del municipio debidamente autorizado por el Auditor Superior en los términos de esta ley, le informo, que deberá remitir a este órgano técnico, la dictaminación de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2015, cumpliendo con la formalidad requerida dentro del numeral antes citado.

Cabe hacer mención, que el Contralor Interno del municipio deberá ser Contador Público Titulado, a efecto de que los resultados de la revisión a los estados financieros que formule, sean emitidos conforme los lineamientos establecidos en esta ley, la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público, la Ley de Hacienda Municipal y los criterios, bases y normas expedidos por la Auditoría Superior o la legislación federal, de no cumplirse con dicha exigencia, entonces se remitirá a este Órgano Técnico la propuesta para que un Contador Externo que sí cumpla con el carácter profesional requerido, sea quien realice dicho trabajo, siendo hasta entonces procedente remitir el Dictamen por quien haya sido autorizado.

De lo expuesto con antelación, es importante recordarle que la omisión en la entrega de la documentación solicitada, puede generar responsabilidades en materia de rendición de cuentas públicas, de acuerdo a lo señalado dentro del artículo 90, fracción III, de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios, pudiéndose hacer acreedor a las sanciones previstas en el artículo 92, del cuerpo de leyes citado con anterioridad.

Sin otro particular, le reitero las seguridades de mi distinguida consideración.



**ATENTAMENTE**  
**SUFRAGIO EFECTIVO NO REELECCIÓN**  
Guadalajara, Jal., a 10 de mayo de 2016.

**DR. ALONSO GODOY PELAYO**  
**AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO**

C.c.p. Expediente del Despacho del Auditor Superior del Estado de Jalisco.  
MTAP/mdf

RC-AS-SP-003  
R-3/TD RE





# Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 2015 Atengo 2018

Oficio No. 0024/2016  
Dirección General

**DR. ALONSO GODOY PELAYO**  
**AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO**  
**PRESENTE**

Por medio del presente reciba un cordial saludo, ocasión que aprovecho para hacerle entrega de los ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS correspondientes al ejercicio fiscal 2015 del SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ATENGO, JALISCO.

Sin más por el momento me despido de usted, quedando a sus órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto.

**ATENTAMENTE**

**"2016, AÑO DE LA ACCIÓN ANTE EL CAMBIO CLIMÁTICO EN JALISCO"**

Atengo, Jalisco; a 30 de junio de 2016

*Alma Jazmin Terrizquez Estrella*

**L. E. ALMA JAZMIN TERRIQUEZ ESTRELLA**  
**DIRECTORA DEL SISTEMA DIF ATENGO**

OFICIALIA DE PARTES

3003 16 JUN 30 11:49

AUDITORIA SUPERIOR  
DEL EDO. DE JALISCO

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO  
PODER LEGISLATIVO

SE RECIBE DOCUMENTACION ANEXA A  
RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO

OFICIALIA DE PARTES

Tel: 01 (349) 77 101 45 Hidalgo No. 39 Atengo, Jal.

Email: dif.atengo@red.jalisco.gob.mx



**DIF ATENGO**  
Trabajando con Calidad y Calidez  
SISTEMA DIF MUNICIPAL  
ATENGO, JALISCO.



**DIF ATENGO**  
Trabajando con Calidad y Calidez

C. Aracely González Regalado

Presidenta DIF Atengo

AT'N: Lic. Alma Jazmín Terriquez Estrella

Directora DIF Atengo

Por este medio remito dictamen de estados financieros y anexos que se detallan de revisión practicada del ejercicio comprendido del 01 (primero) de enero al 31 (treinta y uno) de diciembre de 2015 (dos mil quince).

Lo anterior para que sean presentados por el Organismo a su Cargo a la Auditoría Superior del Estado de Jalisco, anexando para ello los siguientes Estados Financieros debidamente firmados por el período referido:

- Estado de Resultados
- Balanza de comprobación
- Balance General.

Sin más por el momento quedo a sus órdenes para cualquier duda y/o aclaración al respecto.

Atentamente:

Atengo, Jal. 29 de junio de 2016.



L.C.P. Martha María Gómez Carreño  
Cédula Profesional 6055742

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

	SALDOS INICIALES	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
<b>BANCOS</b>	\$ 18,417.60	\$ 1,451,912.79	\$ 1,458,910.50	\$ 11,419.89
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		0		-
Transferencia interna a Entidades Municipales		\$1,020,000.00	1,020,000.00	-
Cuotas de recuperacion		1,500.00	1,500.00	-
<b>DONATIVOS EN ESPECIE CON CUOTA DE RECUPERACION</b>		-	-	-
Proalimne		6,160.00	6,160.00	-
Desayuno y despensa		53,942.00	53,942.00	-
DONATIVOS EN EFECTIVO		105,000.00	105,000.00	-
Comedor asistencial		119,239.44	119,239.44	-
Proyecto contigo el Dif		146,071.35	146,071.35	-
Desarrollo comunitario		-	-	-
<b>1000 SERVICIOS PERSONALES</b>	\$ 48,285.34	\$ 619,510.30	\$ 667,795.64	\$ -
<b>110 REMUNERACION AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</b>	36,855.92	441,483.98	478,339.90	-
113 Sueldo base al personal permanente	36,855.92	441,483.98	478,339.90	-
<b>1200 REMUNERACION AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</b>	11,429.42	116,711.33	128,140.75	-
122 Sueldo base al personal eventual	11,429.42	116,711.33	128,140.75	-
123 Retribuciones por servicios de carácter social	-	-	-	-
<b>1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</b>	-	61,314.99	61,314.99	-
132 Primas de vacaciones, dominical y gratificaciones de fin de año	-	61,314.99	61,314.99	-
<b>2000 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	\$ 24,180.79	\$ 390,088.51	\$ 414,269.30	\$ -
<b>2100 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICUL</b>	2,339.19	21,742.94	24,082.13	-
211 Materiales, utiles y equipos menores de oficinas	936.19	12,845.34	13,781.53	-
212 Materiales y utiles de impresion y reproduccion	-	-	-	-
214 Materiales, utiles y equipos menores de tecnologia de la informacion y comunicaciones	-	-	-	-
216 Material de limpieza	1,403.00	8,897.60	10,300.60	-
217 Materiales y utiles de enseñanza	-	-	-	-
<b>2200 ALIMENTOS Y UTENCILLOS</b>	14,540.50	240,926.82	255,467.32	-
221 Productos alimenticios para personas	-	-	-	-
221-1 Desayuno escolar modalidad fria	-	-	-	-
221-2 comedor asistencial	14,540.50	179,182.82	193,723.32	-
221-3 Desayuno escolar y despensa	-	61,744.00	61,744.00	-

221-4	Productos alimenticios para el personal	-	-	-	-
223	Utencillos para el servicio de alimentacion	-	-	-	-
2500	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	-	-	-	-
251	Productos quimicos basicos	-	-	-	-
2600	COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y ADITIVOS	7,301.10	127,343.75	134,644.85	-
261	Combustible, lubricantes y aditivos	7,301.10	127,343.75	134,644.85	-
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIV	-	75.00	75.00	-
271	Vestuario y uniformes	-	75.00	75.00	-
274	Productos textiles	-	-	-	-
<b>3000</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$ 5,015.60</b>	<b>\$ 112,152.66</b>	<b>\$ 117,168.26</b>	<b>\$ -</b>
3100	SERVICIOS BASICOS	2,941.00	34,298.43	37,239.43	-
312	Gas	-	2,994.60	2,994.60	-
314	Telefonia tradicional	1,781.00	16,363.03	18,144.03	-
317	Servicio de acceso a internet, redes y procedimiento de informacion	1,160.00	14,940.80	16,100.80	-
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	-	-	-	-
322	Arrendamiento de edificios	-	-	-	-
325	Arrendamiento de equipos de transporte	-	-	-	-
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	-	1,160.00	1,160.00	-
334	Servicio de capacitacion	-	1,160.00	1,160.00	-
336	Servicio de apoyo administrativo, fotocopiado e impresion	-	1,160.00	1,160.00	-
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	290.00	13,696.38	13,986.38	-
331	Servicios legales, de contabilidad, auditoria y relacionados	-	-	-	-
334	Serviciosde capacitacion	-	-	-	-
341	Servicios financieros y bancarios	290.00	3,811.38	4,101.38	-
343	Servicio de recaudacion, traslado y custodia de valores	-	-	-	-
345	Seguro de bienes patrimoniales	-	9,885.00	9,885.00	-
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVA	324.80	54,600.01	54,924.81	-
351	Conservacion y mantenimiento menor de inmuebles	-	-	-	-
352	Instalacion, reparacion y mantenimiento de mobiliario y equipo de administracion, educacional y recreativo	-	-	-	-
353	Instalacion, reparacion y mantenimiento de equipo de computo y tecnologia de la informacion	-	800.01	800.01	-
355	Reparacion y mantenimiento de equipo de transporte	324.80	53,800.00	54,124.80	-
3700	SERVICIO DE TRASLADO Y VIATICOS	1,181.00	8,160.04	9,341.04	-
372	Pasajes terrestres	-	-	-	-
375	Viaticos en el pais	1,181.00	8,160.04	9,341.04	-
378	Servicios integrales de traslado y viaticos	-	-	-	-
3800	SERVICIOS OFICIALES	237.80	237.80	475.60	-
382	Gastosde orden social y cultural	237.80	237.80	475.60	-
383	Congresos y convenciones	-	-	-	-

384 Exposiciones								
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES		41.00	-	-	41.00	-	-	-
392 Impuestos y derechos			-	-		-	-	-
395 Penas, Multas, accesorios y actualizaciones		41.00	-	-	41.00	-	-	-
<b>4000 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>\$</b>	<b>5,627.00</b>	<b>\$</b>	<b>337,159.03</b>	<b>\$</b>	<b>342,786.03</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
4400 AYUDAS SOCIALES	\$	5,627.00	\$	337,159.03	\$	342,786.03	\$	-
441 Ayudas sociales a personas		5,627.00	179,598.27	185,225.27				
442 becas y otras ayudas para programas de capacitacion			157,560.76	157,560.76				
<b>9000 DEUDA PUBLICA</b>			<b>0</b>	<b>0</b>				
9100 Amortizacion de la deuda publica			0	-				
SUMAS		\$267,743.79	\$7,280,557.08	\$7,536,880.98		\$11,419.89		

# SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ATENGO JALISCO

ESTADO DE POSICION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

## ACTIVO Circulante

Bancos 11,419.89

**Total Activo Circulante**

\$ 11,419.89

## Fijo

Mobiliario y Equipo de Oficina 1.00  
 Mobiliario y Equipo de Cocina 1.00  
 Mobiliario y Equipo de Talleres 1.00  
 Mobiliario y Equipo de Comedor 1.00  
 Equipo de Cómputo 1.00  
 Equipo de Transporte 1.00

## CAPITAL

Hacienda Pública/Patrimonio 6.00  
 Resultados del ejercicio 11,419.89

**Total Activo Circulante**

\$ 6.00

**Total del Capital**

\$ 11,425.89

**SUMA DEL ACTIVO**

\$ 11,425.89

**SUMA PASIVO + CAPITAL**

\$ 11,425.89

  
 L.c.p. Martha María Gómez Carreño  
 Cédula Profesional 6055742

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA  
DEL MUNICIPIO DE ATENGO JALISCO  
RELACION ANALITICA DEL BALANCE GENERAL**

---

**ACTIVO CIRCULANTE**

<b>BANCOS</b>		\$ 11,419.89
	BBVA Bancomer SA	11,419.89

**ACTIVO FIJO**

**MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA** 1.00

2 VENTILADORES DE PISO COLOR GRIS	BUENO
1 TELEFONO BEIG	REGULAR
2 ESCRITORIO EJECUTIVO	REGULAR
1 ARCHIVERO METALICO	REGULAR
1 LOKER METALICO	REGULAR
1 ARCHIVERO CUATRO CAJONES, COLOR OCRE	REGULAR

**MOBILIARIO Y EQUIPO DE COCINA** 1.00

1 CILINDRO DE GAS	REGULAR
45 SILLAS APILABLES CON TAPIZ	REGULAR
1 ESTUFA GDE. 4 QUEMADORES	REGULAR
1 REFRIGERADOR MABE CHICO	REGULAR
1 CILINDRO DE GAS 30 KG	REGULAR
VARIOS UTENCILIOS DE COCINA	REGULAR

**MOBILIARIO Y EQUIPO DE APOYO PARA TALLERES** 1.00

1 ANAQUEL GRIS, 5 ENTREPAÑOS	REGULAR
6 TARIMAS DE MADERA	REGULAR
1 ALBUM ICNOGRAFICO DE PROGRAMAS DEL DIF	BUENO
1 GRABADORA FISHER 2 CASETERAS Y CD	REGULAR
6 MAQUINAS SINGER FACILITA MOD. 972	BUENO
8 MAQUINAS DE ESCRIBIR LETERRA 35	REGULAR
8 MESAS CAFÉS TRIPLAY BASE TUBULAR CON RUEDA	REGULAR
DIVERSOS MATERIALES PARA TALLER DE CULTURA	BUENO
3 MESAS AUXILIARES METALICAS	BUENO
5 VESTUARIO DE JALISCO	BUENO
1 EQUIPO DE SOMETRIA	BUENO
2 MAQUINAS DE COSER C/CAFÉ	REGULAR
2 GABINETES DE MADERA P/ MAQUINA DE COSER	REGULAR
3 MESAS DE MADERA COLOR CAFÉ	BUENO
1 TELEVISION A COLORES MC. SONY 21" MOD. KV21	BUENO
1 VIDEO CASETERA MC. SONY, MOD. SLV-LX65MX SE	BUENO
1 BASCULA HEALTO METER CAPACIDAD P 148 KG	REGULAR
1 MATERIAL PARA TALLER DE CARPINTERIA	REGULAR

1 GATO HIDRAULICO DE 2 TONELADAS	BUENO
1 CRUCETA	BUENO
1 ANDADERA DE ALUMINIO	BUENO
1 ESTEREO DE CASSETTES	BUENO
2 BASCULA DE PISO 180 KG	BUENO
2 DIABLOS COLOR TINTO	REGULAR

### MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMEDOR

1.00

EN EL COMEDOR ASISTENCIAL DE SOYATLAN DEL ORO:

1 REFRIGERADOR DE 16"	BUENO
1 ESTUFA 30	BUENO
1 LICUADORA DE TRES VELOCIDADES	BUENO
1 GABINETE UNIVERSAL METALICO	BUENO
1 ANAQUEL METALICO TIPO ESQUELETO	BUENO
1 MESA DE TRABAJO	BUENO
5 TABLONES RECTANGULARES PLEGADIZOS	BUENO
50 SILLAS PLEGADIZAS EN POLIETILENO	BUENO
TRASTES Y MATERIALES DE COCINA	REGULAR

EN EL COMEDOR ASISTENCIAL DE ATENGO:

1 ESTUFA DE 30	REGULAR
1 REFRIGERADOR CAPACIDAD 16"	REGULAR
1 LICUADORA DE TRES VELOCIDADES	REGULAR
1 GABINETE UNIVERSAL METALICO	BUENO
1 ANAQUEL METALICO TIPO ESQUELETO	BUENO
1 MESA DE TRABAJO	BUENO
5 TABLONES RECTANGULARES PLEGADIZOS	BUENO
50 SILLAS PLEGADIZAS MARCA LEFETIME	BUENO
TRASTES Y MATERIALES DE COCINA	REGULAR

### EQUIPO DE COMPUTO

1.00

1 COMPUTADORA SERIE MX10555147	REGULAR
1 REGULADOR DE VOLTAGE	BUENO
1 MULTIFUNCIONAL (HP OFFICEJET 4355) COLOR BLA	REGULAR
1 COPIADORA KM-1500LA	REGULAR

### EQUIPO DE TRANSPORTE

1.00

1 CAMIONETA PARTNER DE 5 PUERTAS MARCA PEUGEOT COLOR BLANCO BLANQUISE EN	
1 CAMIONETA NISSAN DOBLE CABINA COLOR BLANCO EN COMODATO CON DIF JALISCO	
1 CAMIONETA NISSAN NEGRA EN COMODATO CON EL IJAS	NO SIRVE