



# Información Contable

Cuenta Pública  
Entidad federativa de Jalisco | 2014

Cuenta Pública 2014  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de diciembre de 2014 y 2013  
(Pesos)

ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD

Ente Público:

CONCEPTO	Año 2014	Año 2013	CONCEPTO	Año 2014	Año 2013
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	499,917	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,957,676	1,217,081
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	847,516	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	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	201,294	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	97,450	14,187	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,646,177</b>	<b>1,072,573</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,957,676</b>	<b>1,217,081</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	34,617	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,014,274	5,963,699	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	42,762	42,762	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,812,578	-3,196,000	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>1,957,676</b>	<b>1,217,081</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>2,279,075</b>	<b>2,845,078</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>822,709</b>	<b>822,709</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>3,925,252</b>	<b>3,917,651</b>	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	822,709	822,709
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,144,867</b>	<b>1,877,862</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-732,996	-541,440
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,877,862	2,419,302
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,967,575</b>	<b>2,700,571</b>
			<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>3,925,252</b>	<b>3,917,652</b>

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

Lic. Efraim Navarro Durán  
Dirección General

L.C.P. Lizzeith Haro Spence  
Director Administrativo

Cuenta Pública 2014  
Estado de Actividades  
Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2014 y 2013  
(Pesos)

ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD

Ente Público:

Concepto	2014	2013	Concepto	2014	2013
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	8,812,011	8,888,021	Gastos de Funcionamiento	23,005,071	21,537,264
Impuestos	0	0	Servicios Personales	20,527,778	19,060,412
Cuidas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,402,138	1,310,806
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,075,155	1,166,046
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	8,812,011	8,888,021	Subsidios y Subvenciones	0	0
	0	0	Ayudas Sociales	0	0
	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	14,107,033	12,841,989	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	14,107,033	12,841,989	Donativos	0	0
			Transferencias al Exterior	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	14,826	21,131			
Ingresos Financieros	14,826	21,131	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0			
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	22,833,869	21,731,151	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	661,886	735,327
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	626,720	623,127
			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	35,176	112,200
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	23,666,967	22,272,591
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	-733,898	-541,440

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

Lic. Efraim Navarro Durán  
Director General

Lic. Lizzeth Haro Spence  
Director Administrativo

Cuenta Pública 2014  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014  
(pesos)

ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD

Ente Público:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	822,709	0	0	0	822,709
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	822,709	0	0	0	822,709
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	2,419,302	-541,440	0	1,877,862
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-541,440	0	-541,440
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,419,302	0	0	2,419,302
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013</b>	<b>822,709</b>	<b>2,419,302</b>	<b>-541,440</b>	<b>0</b>	<b>2,700,571</b>
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014	0	0	-732,996	0	-732,996
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-732,996	0	-732,996
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014</b>	<b>822,709</b>	<b>2,419,302</b>	<b>-1,274,436</b>	<b>0</b>	<b>1,967,575</b>

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

LIC. EFRAIN NAVARRO-DURÁN  
DIRECTOR GENERAL

L.C.P. LIZZETH HARO SPENCE  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2014  
Estado Analítico del Activo  
Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014  
(Pesos)

Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,072,573</b>	<b>58,346,013</b>	<b>57,772,409</b>	<b>1,646,177</b>	<b>573,603</b>
Efectivo y Equivalentes	755,544	55,970,173	56,225,800	499,917	-255,628
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	122,022	1,168,684	443,190	847,516	725,494
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,009	60,647	64,655	0	-4,009
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	176,811	673,190	648,707	201,294	24,483
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	14,187	473,319	390,057	97,450	83,262
<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,845,078</b>	<b>61,003</b>	<b>627,007</b>	<b>2,279,075</b>	<b>-566,003</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	34,617	0	0	34,617	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	5,963,699	61,003	10,429	6,014,274	50,575
Activos Intangibles	42,762	0	0	42,762	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,196,000	0	616,578	-3,812,578	-616,578
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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>3,917,652</b>	<b>58,407,016</b>	<b>58,399,416</b>	<b>3,925,252</b>	<b>7,600</b>

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

LIC. EFRAÍN NAVARRO DURÁN  
DIRECTOR GENERAL

L.C.P. LIZZETH HARO SPENCE  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2014  
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
 Del 1o de enero al 31 de diciembre de 2014  
 (Pesos)

Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			0	0
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			0	0

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

\_\_\_\_\_  
 LIC. EFRAIN NAVARRO DURÁN  
 DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
 L.C.P. LIZZETH HARO SPENCE  
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO



**INFORME DE PASIVOS CONTIGENTES  
ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD**

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre</b>	<b>Saldo Actual</b>
202-003-000	Finiquitos por pagar	\$ 387,438.96

**FINIQUITOS POR PAGAR.** El Organismo cuenta con dos juicios laborales que suman \$387,438.96 pesos, mismos que en su momento el juzgado nos podrá pedir reinstalación laboral o nos podrá sancionar a pagar.

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



**LIC. EFRAÍN NAVARRO DURÁN**  
**DIRECTOR GENERAL**



**L.C.P. LIZZETH HARO SPENCE**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

Cuenta Pública 2014  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2014

Ente Público: ORGANISMO OPERADOR DEL PARQUE DE LA SOLIDARIDAD

- 1.- Se realizó una provisión por un monto de \$742,204.09 (Setecientos cuarenta y dos mil doscientos cuatro pesos 09/100 M.N.), por concepto de Subsidio Extraordinario que será depositado por la Subsecretaría de Finanzas, dependiendo de su flujo, para cubrir diversas obligaciones del ejercicio 2014.
- 2.- Se tiene un adeudo ante el SAT al 31 de Diciembre de 2014 por un monto de \$ 912,025.07 (Novecientos doce mil veinticinco pesos 07/100 M.N.), por concepto de retenciones de ISR e IVA, mismo que será cubiertos al momento de recibir el recurso por parte de la Subsecretaría de Finanzas.
- 2.- Se encuentran en proceso dos juicios laborales, el primero en contra del C. Francisco Javier Bocardo Pérez y el segundo en contra del Arq. Anselmo Aaron Amaya Pérez, de los cuales solo se ha provisionado un monto de \$387,438.96 (Trescientos ochenta y siete mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 96/100 M.N.), por concepto Finiquitos por pagar.

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

Lic. Efraín Navarro Durán  
Director General

L.C.P. Lizzeth Haro Spence  
Director Administrativo