

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A NOVIEMBRE DE 2025 Y A NOVIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Hoja : 1 de 1
Hora : 02:38 p. m.
Fecha : 11/12/2025

	2025	2024		2025	2024
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	82,143,275.49	36,966,894.75	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	23,962,841.27	12,342,680.83
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	495,745.99	946,273.32	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	170,160.00	566,051.20	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	621,074.01	92,891.69	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O A	46,279.71	46,279.71
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	28,040,756.72	13,714,893.16
			OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	83,430,255.49	38,572,110.96	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	52,049,877.70	26,103,853.70
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES LP	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	106,822,042.40	77,884,384.55	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	5,466,915.34	5,225,330.96	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O A	0.00	0.00
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMUL	-51,841,378.87	-31,060,436.45	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00			
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00			
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	60,447,578.87	52,049,279.06	TOTAL DEL PASIVO	52,049,877.70	26,103,853.70
TOTAL DEL ACTIVO	143,877,834.36	90,621,390.02	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
			HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
			APORTACIONES	0.00	0.00
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMON	0.00	0.00
			HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	91,827,956.66	64,517,536.32
			RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO)	-26,869,374.21	-27,647,722.96
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	118,697,330.87	92,165,259.28
			REVALUOS	0.00	0.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	91,827,956.66	64,517,536.32
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONI	143,877,834.36	90,621,390.02

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

 MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO REYES JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS	 MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	 MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ DIRECTOR GENERAL
--	--	---

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	17,140,248.84	29,112,760.92
ACTIVO CIRCULANTE	6,334,129.56	335,043.70
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,676,245.01	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	335,043.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,590,411.27	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACENES	67,473.28	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	10,806,119.28	28,777,717.22
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES LP	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	28,536,132.84
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	241,584.38
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMUL	10,806,119.28	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
PASIVO	39,293,604.23	0.00
PASIVO CIRCULANTE	39,293,604.23	0.00
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	11,252,847.51	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	0.00	0.00
TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O A	0.00	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	28,040,756.72	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O A	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	26,532,071.59	53,853,163.74
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMON	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO	26,532,071.59	53,853,163.74
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	53,853,163.74
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	26,532,071.59	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS A	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE	0.00	0.00
RESULTADO POR POSICION MONETARIA	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	0.00	0.00

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

MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO
REYES
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA
JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE ACTIVIDADES
DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2025 Y DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2024
(CIFRAS EN PESOS)

Hoja : 1 de 1
Hora : 01:29 p. m.
Fecha : 11/12/2025

	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	24,159,535.97	19,983,190.14
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	5,226,652.63	5,016,663.36
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE	18,932,883.34	14,966,526.78
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENT	388,494,211.93	327,877,414.68
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENT	12,294,211.93	6,520,271.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVE	376,200,000.00	321,357,142.84
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	13,370,726.73	8,080,525.04
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	-0.00
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PE	0.00	0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	13,370,726.73	8,080,525.04
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	426,024,474.63	355,941,129.86
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	351,320,620.07	338,615,541.42
SERVICIOS PERSONALES	304,577,942.99	299,064,991.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	26,775,277.13	25,621,838.56
SERVICIOS GENERALES	19,967,399.95	13,928,711.27
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	38,022,625.99	30,501,146.33
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SEC	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	38,022,625.99	30,501,146.33
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CON	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERRCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEU	0.00	0.00
INTERESES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	40,640,089.09	-12,296,654.67
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLE	10,865,402.65	0.00
PROVISIONES	28,040,756.72	3,807,187.12
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	1,733,929.72	-16,103,841.79
INVERSION PUBLICA	22,910,513.69	26,768,819.74
INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	22,910,513.69	26,768,819.74
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	452,893,848.84	383,588,852.82
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-26,869,374.21	-27,647,722.96

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

MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO
REYES
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA
JUAREZ
DIRECTOR GENERAL



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2025 Y DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2024

(CIFRAS EN PESOS)

Hoja : 1 de 1

Hora : 01:29 p. m.

Fecha : 11/12/2025

Fecha : 11/12/2025

CONCEPTO	2025	2024
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	424,358,018.19	362,314,088.65
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de Seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	5,226,652.63	13,550,231.77
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	18,932,883.34	14,431,251.78
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la	12,294,211.93	6,520,271.84
Colaboración fiscal y Fondos distintos de aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubil	376,200,000.00	321,357,142.84
Otros Orígenes de Operación	11,704,270.29	6,455,190.42
Aplicación	378,090,573.10	346,277,351.38
Servicios Personales	305,160,242.46	298,223,329.80
Materiales y Suministros	26,774,437.30	25,621,405.17
Servicios Generales	8,133,267.35	19,650,006.84
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	38,022,625.99	30,501,146.33
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	-27,718,536.76
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	46,267,445.09	16,036,737.27
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	259,692.63	10,265,163.61
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	259,692.63	10,265,163.61
Otros Orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	52,007,206.91	51,605,154.49
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,910,513.69	26,768,819.74
Bienes Muebles	29,096,693.22	24,836,334.75
Otras Aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-51,747,514.28	-41,339,990.88
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	10,012,840.46	10,120,311.41
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	10,012,840.46	10,120,311.41
Aplicación	8,209,016.28	11,108,799.94
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de financiamiento	8,209,016.28	11,108,799.94
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,803,824.18	-988,488.53
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,676,245.01	-26,291,742.14
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	85,819,520.50	71,256,930.30
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	82,143,275.49	36,966,894.75

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

MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO
REYES
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA
JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA
 DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2025 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2024
 (CIFRAS EN PESOS)

Hoja : 1 de 1
 Hora : 02:39 p. m.
 Fecha : 11/12/2025

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Ha- cienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda pública/Patrimonio contribuido Neto de 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio Generado Neto de 2024	0.00	92,165,259.28	26,983,789.53	0.00	119,149,048.81
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	26,983,789.53	0.00	26,983,789.53
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	92,165,259.28	0.00	0.00	92,165,259.28
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	0.00	92,165,259.28	26,983,789.53	0.00	119,149,048.81
Cambios Hacienda pública/Patrimonio contribuido Neto de 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda pública/Patrimonio Generado Neto de 2025	0.00	26,532,071.59	-53,853,163.74	0.00	-27,321,092.15
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	-26,869,374.21	0.00	-26,869,374.21
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	26,532,071.59	-26,983,789.53	0.00	-451,717.94
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2025	0.00	118,697,330.87	-26,869,374.21	0.00	91,827,956.66

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

MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO REYES
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
 DIRECTOR GENERAL

**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2025
(CIFRAS EN PESOS)**

Hoja : 1 de 1
Hora : 01:18 p. m.
Fecha : 11/12/2025

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 (1+2-3)	VARIACION DEL PERIODO (4-1)
ACTIVO	131,905,322.28	1,870,970,851.77	1,858,998,339.69	143,877,834.36	11,972,512.08
ACTIVO CIRCULANTE	89,429,341.35	1,841,814,875.18	1,847,813,961.04	83,430,255.49	-5,999,085.86
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	85,819,520.50	1,453,459,176.64	1,457,135,421.65	82,143,275.49	-3,676,245.01
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	160,702.29	384,374,032.26	384,038,988.56	495,745.99	335,043.70
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	2,760,571.27	2,315,209.84	4,905,621.11	170,160.00	-2,590,411.27
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	688,547.29	1,666,456.44	1,733,929.72	621,074.01	-67,473.28
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	42,475,980.93	29,155,976.59	11,184,378.65	60,447,578.87	17,971,597.94
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES LP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES,INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	78,285,909.56	28,855,108.84	318,976.00	106,822,042.40	28,536,132.84
ACTIVOS INTANGIBLES	5,225,330.96	241,584.38	0.00	5,466,915.34	241,584.38
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMUL	-41,035,259.59	59,283.37	10,865,402.65	-51,841,378.87	-10,806,119.28
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO REYES

JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ

DIRECTOR GENERAL

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DE ENERO A NOVIEMBRE DE 2025
 (CIFRAS EN PESOS)

Hoja : 1 de 1
 Hora : 02:40 p. m.
 Fecha : 11/12/2025

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	0.00	0.00	-0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	-0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	-0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	-0.00	0.00
Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	-0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	-0.00	0.00
Subtotal Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	0.00	0.00	-0.00	0.00
Títulos y Valores	0.00	0.00	-0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	-0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	0.00	0.00	-0.00	0.00
Deuda Bilateral	0.00	0.00	0.00	0.00
Títulos y valores	0.00	0.00	-0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	-0.00	0.00
Subtotal Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Pasivos	0.00	0.00	12,756,273.47	52,049,877.70
Total Deuda y Otros Pasivos	0.00	0.00	12,756,273.47	52,049,877.70

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

MTRO. PARIS ALEJANDRO OROZCO REYES
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
 DIRECTOR GENERAL

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

A) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El siguiente desglose de el Estado de Situación Financiera se prepara para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeto como entidad de la Administración Pública Paramunicipal. Su finalidad es mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del Ente.

ACTIVO CIRCULANTE

1112 BANCOS/TESORERIA

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público en instituciones bancarias.

NOMBRE / TIPO	NUMERO DE CUENTA	2025	2024
BANSI / CHEQUES	97196184	\$ -	\$ -
HSBC /CHEQUES	4053099461	\$ -	\$ 1,006,305.00
SANTANDER / CHEQUE	65503515987	\$ 477,166	-\$ 63,128.00
SANTANDER / CHEQUE	65503515939	\$ 59,219	\$ 52,720.00
SANTANDER / CHEQUE	65503516033	\$ 16,182,551	-\$ 387,695.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	641514	\$ -	-\$ 143,077.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7228906	\$ 531,498	-\$ 5,452.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7084009	\$ -	\$ 30.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7178356	\$ -	\$ 75,898.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7367752	\$ -	\$ 7,160.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7271909	\$ -	\$ 7.00
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	70124008024	\$ -	\$ -
BANBAJIO	35359835	\$ -	\$ 1,428,845.00
BANBAJIO	35359769	\$ 402,075	-\$ 3,637,114.00
BANBAJIO	35360080	\$ 3,016,787	\$ 436,663.00
BANBAJIO	1207010101	\$ -	\$ 5,442,132.00
BANORTE	1270521550	\$ 37	\$ 14,993.00
BANORTE	1269422811	\$ 191,191	-\$ 178,296.00
BANORTE	1269422745	\$ 158,012	\$ 27,051.00
BANORTE	1275803055	\$ 180,097	\$ 10,004.00
BANORTE	1269422969	\$ 229,433	\$ 20,950.00
BANORTE	1269423199	\$ 204,645	\$ 23,607.00
BANBAJIO	478931850101	\$ 9	\$ -
BANBAJIO	477707220101	\$ 3	\$ -
BANBAJIO	479371490101	\$ 14,112	\$ -
BANBAJIO	480844530101	\$ 15	\$ -
SANTANDER / CHEQUE	65511083691	\$ 112,952	\$ -
TOTAL		\$ 21,759,803	\$ 4,131,603

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, invertido en una institución bancaria para generar rendimientos.

K.

[Signature]

[Signature]

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
 (Cifras en pesos)

NOMBRE / TIPO	NUMERO DE CUENTA	2025	2024
INVERSION SANTANDER	66503516033	\$ 58,135,902	\$ 14,985,439
INVERSION BANJIO	35359405	\$ 2,075,768	\$ 17,652,820
TOTAL		\$ 60,211,670	\$ 32,638,259

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar

NOMBRE	2025	2024
ABUNDIS CAMACHO LUIS MIGUEL		\$ 8,500
ASCENCIO DURAN JULIETA		\$ 21,000
ASCENCIO GONZALEZ ALEJANDRA GUADALUPE		\$ 12,700
BARRERA PAEZ ROSA ISELA		\$ 38,000
BERMUDEZ GUILLEN ANDRES		\$ 7,000
CARVAJAL RODRIGUEZ DIANA MONTSERRAT		\$ 8,500
CASTILLO RAMIREZ CARLOS		\$ 65,000
CASTRO VIRAMONTES ESMERALDA	\$ 27,234	\$ -
CELIS BARRIENTOS GABRIELA MARGARITA		\$ 9
DIAZ GONZALEZ MARIA GUADALUPE	\$ 11,300	\$ 3,900
GARCIA ANDRADE FELIPE DE JESUS		\$ 11,460
GONZALEZ FLORES ANDREA GUADALUPE		\$ 2,314
GONZALEZ RICO ABRAHAM		\$ 10,000
GUZMAN GALINDO NATALIA NOEMI	\$ 27,050	\$ 3,600
HERNANDEZ GONZALEZ MARIA EDUWIGES		\$ 20,000
HERNANDEZ RODRIGUEZ MARIA CANDELARIA	\$ 4,060	\$ 176
HUERTA HUERTA SANDRA BERENICE	\$ 15,700	\$ 6,000
ISLAS BAÑALES KEMI DEL CARMEN	\$ 35,000	\$ 10,000
LIMON CASTRO ROSELIA		\$ 47,000
MAGAÑA CARMONA ISMAEL		\$ 704
MARTINEZ ESPARZA DENISS		\$ 13,000
MENDOZA RIVERA MARIA CECILIA	\$ 8,000	\$ -
NERI GARCIA MARIA JOSE		\$ 80,000
NORIEGA MARQUEZ DIANA EDITH	\$ 15,000	\$ 92,200
PAEZ MORALES MELESIO		\$ 50,000
PARRA HERNANDEZ CLAUDIA ANGELINA		\$ 20,524
PASTRANA PEREZ SOCORRO MARIA GUADALUPE		\$ 21,480
PEREZ MARTIN EDITH DE LA ASUNCION	\$ 46,290	\$ -
PEREZ PIMENTEL JUAN JOSE		\$ 5,000
PEREZ VILLA YADIRA NOEMI		\$ 9,040
RAMIREZ GODINEZ JOSELINE DEL CARMEN	\$ 50,000	\$ -
RAMIREZ ORNELAS JEIMY ALELI	\$ 43,550	\$ -
ROBLES FREGOSO JOSE LUIS		\$ 45,500
RODRIGUEZ VELARDE ANDREA NAOMI	\$ 10,500	\$ -
SANCHEZ YARCE MARIA EUGENIA		\$ 3,000
SIMON DE LA MADRID MISAEL ALEJANDRO		\$ 812
TORRES RODRIGUEZ ANTONIO		\$ 30,000
VILLASEÑOR LOPEZ DENISSE ELIZABETH		\$ 4,171
TOTAL	\$ 293,684	\$ 650,590





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

1125 DEUDORES POR ANT. DE TESORERIA A CORTO PLAZO

Representa el monto de anticipos por parte de la Tesorería a sus Areas y Direcciones como Fondo Revolvente.

CONCEPTO	2025	2024
CONTRALORIA	\$ 3,000	\$ 2,600
COORDINACION DE ADQUISICIONES	\$ 5,875	\$ 20,000
COORDINACION DE ASISTENCIA ALIMENTARIA	\$ -	\$ 5,000
COORDINACION DE NUTRICION	\$ -	\$ 20,000
DELEGACION INSTITUCIONAL DE LA PROCURADURIA	\$ 20,000	\$ -
DEPARTAMENTO DE CENTROS DE ATENCION	\$ -	\$ 5,000
DEPARTAMENTO DE COMUNICACIÓN SOCIAL	\$ 10,000	\$ -
DEPARTAMENTO DE HABILIDADES Y PROFESIONALIZACION	\$ -	\$ -
DEPARTAMENTO DE SALUD Y BIENESTAR	\$ -	\$ 8,000
DEPARTAMENTO DE SISTEMAS Y MODELO DE INFORMACION	\$ 15,000	\$ 10,000
DEPARTAMENTO DEL CENTRO METROPOLITANO DEL ADULTO MAYOR	\$ 1,300	\$ 5,300
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$ 30,000	\$ 30,000
DIRECCION DE PLANEACION	\$ -	\$ 5,000
DIRECCION DE PROGRAMAS	\$ -	\$ 20,000
DIRECCION DE SERVICIOS	\$ -	\$ -
DIRECCION GESTION SOCIAL	\$ -	\$ -
JEFATURA DE RELACIONES PUBLICAS Y DONATIVOS	\$ -	\$ 10,000
MANTENIMIENTO VEHICULAR	\$ -	\$ 18,717
PRESIDENCIA	\$ 10,000	\$ 10,000
PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	\$ -	\$ 15,000
PROTECCION A LA NIÑEZ Y LA FAMILIA	\$ 15,821	\$ -
RECURSOS FINANCIEROS	\$ 10,000	\$ 30,000
SERVICIOS GENERALES	\$ 50,000	\$ 50,000
TOTAL	\$ 170,997	\$ 264,617

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS A CORTO PLAZO

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores.

PROVEEDOR	2025	2024
CONTRATO DE GAS	\$ 21,619	\$ 21,619
PAGO DE LO INDEBIDO (SAT)	\$ 9,446	\$ 9,446
TOTAL	\$ 31,065	\$ 31,065





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

PROVEEDOR	2025	2024
AGUILAR LUIS MIGUEL ANGEL	\$ -	\$ 2,600
CORPORATIVO INTEGRAL SUSTENTABLE	\$ 142,912	\$ -
DOLORES MAGDALENA ROSALES ROJAS	\$ -	\$ 9,692
FARMACIA CARREY SA	\$ -	\$ 4,948
FLORES GONZALEZ ROBERTO ALFONSO	\$ -	\$ 5,000
GUADALAJARA PET S DE RL DE CV	\$ -	\$ 7,000
HERNANDEZ CRUZ ELISA MARIA	\$ 2,800	\$ 2,800
IMODAD DE OCULOPLASTICAS ORVILLAS SC	\$ -	\$ 6,000
LEPE TORRES LUCERO	\$ -	\$ 2,100
MURILLO ROSALES JUAN JESUS	\$ -	\$ 11,000
ORTORGAR SA DE CV	\$ -	\$ 24,300
PHONO MEDICAL SA DE CV	\$ -	\$ 59,800
PROMESURGICAL, SA DE CV	\$ -	\$ 8,500
RCR REFRIGERACION SA	\$ 406	\$ 406
REPRESENTACIONES OPTICAS DE OCCIDENTE SA DE CV	\$ -	\$ 12,999
SANCHEZ ESPARZA ABRAHAM BONIFACIO	\$ 8,000	\$ 8,000
SENEFRO, SC	\$ -	\$ 4,200
SERVICIOS IMGENOLOGICOS DE OCCIDENTE SA	\$ 15,242	\$ 12,045
TIC MCR SOLUCIONES	\$ -	\$ 377,761
UNIDAD DE RADIOLOGIA IRM S DE RL DE CV	\$ -	\$ 1,100
VEGA CONDE CLAUDIA ROCIO	\$ -	\$ 5,000
VILLATORO FERNANDEZ JORGE LUIS	\$ 800	\$ 800
TOTAL	\$ 170,160	\$ 566,051

1151 ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO

Representa el valor de la existencia toda clase de materiales y suministros de consumo, requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades administrativas del ente público.

ALMACEN	2025	2024
ALMACEN DE DONATIVOS	\$ 621,074	\$ 92,892
TOTAL	\$ 621,074	\$ 92,892

ACTIVO NO CIRCULANTE

Las inversiones en inmuebles, maquinaria y equipo que se presentan en el Estado de Situación Financiera se integran a continuación:




SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos, equipo de cómputo, refacciones mayores correspondientes a este concepto.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 8,637,314	\$ 3,825,180
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA	\$ 12,234,771	\$ 5,683,001
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INF.	\$ 19,378,221	\$ 15,063,394
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN.	\$ 5,569,411	\$ 4,452,776
TOTAL	\$ 45,819,718	\$ 29,024,351

1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 2,116,432	\$ 1,924,858
APARATOS DEPORTIVOS	\$ 533,786	\$ 533,786
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 916,810	\$ 762,024
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	\$ 4,773,132	\$ 2,461,427
TOTAL	\$ 8,340,160	\$ 5,682,095

1243 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO

Representa el monto de equipo e instrumental médico y de laboratorio requerido para proporcionar los servicios médicos, hospitalarios y demás actividades de salud e investigación científica y técnica. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 4,263,430	\$ 1,553,695
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -	\$ 1,983,367
TOTAL	\$ 4,263,430	\$ 3,537,062

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

1244 EQUIPO DE TRANSPORTE

Representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 35,549,457	\$ 30,140,443
CARROCERIAS Y REMOLQUES	\$ 2,043,864	\$ 1,669,130
TOTAL	\$ 37,593,321	\$ 31,809,573

1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

Representa el monto de toda clase de maquinaria y equipo no comprendidas en las cuentas anteriores. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$ 109,591	\$ 109,591
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 620,909	\$ 520,303
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	\$ 1,280,645	\$ 1,173,148
EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	\$ 4,124,125	\$ 3,417,126
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	\$ 3,974,597	\$ 2,558,500
OTROS EQUIPOS	\$ 695,548	\$ 52,636
TOTAL	\$ 10,805,414	\$ 7,831,304

1251 SOFTWARE

Representa el monto de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
VALOR HISTORICO SOFTWARE	\$ 5,466,915	\$ 5,225,331
TOTAL	\$ 5,466,915	\$ 5,225,331

1263 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES

Representa el monto de la depreciación de bienes muebles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA	\$ 3,041,848	\$ 2,102,313
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	\$ 13,829,658	\$ 8,361,748
DEP. ACUMULADA VEHICULOS Y EQ. DE TRANSP.	\$ 22,667,064	\$ 14,424,688
DEP. ACUMULADA HERRAMIENTAS	\$ 1,376,817	\$ 743,030
DEP. ACUMULADA EQUIPO MÉDICO Y DE LAB.	\$ 1,962,031	\$ 1,096,729
DEP. ACUMULADA DE OTROS	\$ 7,398,277	\$ 3,550,902
TOTAL	\$ 50,275,694	\$ 30,279,409

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

1265 AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS

Representa el monto de amortización de activos intangibles de acuerdo con los lineamientos que emita el CONAC e integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores.

TIPO DE ACTIVO	2025	2024
AMORTIZACION ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES.	\$ 7,398,277	\$ 781,027
TOTAL	\$ 7,398,277	\$ 781,027

PASIVO CIRCULANTE

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de zapopan, con vencimiento menor o igual a doce meses.

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

CONCEPTO	2025	2024
PROVEEDORES	\$ 16,965,305	\$ 2,614,614
TOTAL	\$ 16,965,305	\$ 2,614,614

2117 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras, cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

CONCEPTO	2025	2024
I.S.R. POR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2,608,714	\$ 2,123,814
I.S.R. POR HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 3,360	\$ 5,134
I.S.R. POR HONORARIOS ASIMILABLES	\$ 289,425	\$ 31,975
ISR POR REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	-\$ 4,150	-\$ 4,554
IVA RETENCIONES	\$ 291	\$ -
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ -	-\$ 19,729
TOTAL	\$ 2,897,640	\$ 2,136,640




SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

CONCEPTO	2025	2024
APORTACION PATRONAL AL SEDAR	\$ 9,450	\$ 264,809
APORTACIONES VOLUNTARIAS SEDAR	\$ -	\$ 7,050
CARVAJAL RODRIGUEZ DIANA MONSERRAT	\$ -	\$ 834
CASTRO VIRAMONTES ESMERALDA	\$ 123	\$ -
CELIS BARIENTOS GABRIELA MARGARITA	\$ -	\$ -
CHEQUES NO COBRADOS	\$ 5,532	\$ -
DESC A. EMPLEADOS DEDUCIBLES VEHICULOS	\$ 1,838	\$ 24,253
DESC AYUDA LENTES	\$ 18,988	\$ 600
DESC GRUPO CAPILLA STA TERESITA	\$ 4,090	\$ 3,828
DEPOSITOS DEL AREA DE DPNA	\$ 52,500	\$ -
DIFERENCIA RECIBOS VS DEPOSITOS BANCARIOS	\$ -	\$ -
DIRECCION DE PENSIONES DEL ESTADO	\$ 3,594,158	\$ 1,107,495
DIVERSOS	\$ 500	\$ 6,684
ERIC JOSUE PEREZ LOPEZ	\$ 6,740	\$ 6,740
FONDO DE IMPULSO JALISCO	\$ -	\$ 33,639
HERNANDEZ RODRIGUEZ MARIA CANDELARIA	\$ 60,911	\$ 176
INSTITUTO DE ESTUDIOS SUPERIORES	\$ -	\$ 13,644
ISLAS BAÑALES KEMI DEL CARMEN	\$ -	\$ -
ITESO	\$ 5,956	\$ 195,829
LIDIA ALMARAZ CIBIRAN	\$ 7,303	\$ 7,303
LOMELI SANDOVAL ALVARO JESUS	\$ -	\$ 9
MARTIN RUVALCABA DE ALBA	\$ 3,178	\$ 3,178
MENOR O.F.A.D	\$ 7,800	\$ -
PARRA HERNANDEZ CLAUDIA ANGELINA	\$ -	\$ 12
PENSION ALIMENTICIA	\$ 6,925	\$ 58,723
PRESTAMO FONACOT	\$ 130,325	\$ 48,476
PROYECTO 154 ACOMPAÑAR LA AUSENCIA	\$ 82,500	\$ -
RAMIREZ ORNELAS JEIMY ALELI	\$ 48	\$ -
SEGUROS DE VIDA	\$ 5,224	\$ 789
SEGUROS METLIFE	\$ 11,502	\$ 83,297
SERVICIOS TOKS	\$ 46,300	\$ 154,250
SINDICATO AUTONOMO DE TRABAJADORES	\$ 4,430	\$ 5,596
SINDICATO ENCUENTRO ORGANIZACIONAL	\$ 3,682	\$ 3,360
SINDICATO SESDZ	\$ 8,346	\$ 8,487
SINDICATO SIDEDIF	\$ 8,029	\$ 8,736
SINDICATO STSDZ	\$ 7,520	\$ 6,680
TEC MILENIO	\$ -	\$ 14,625
TOTAL	\$ 4,093,896	\$ 2,069,102

2162 FONDOS DE ADMINISTRACION A CORTO PLAZO

Representa el monto de los adeudos del ente público, por garantías exigidas a los ganadores de licitaciones y que deberá pagar al momento que el proveedor cumpla con el bien o servicio otorgado a la institucion y su saldo.

TIPO DE PASIVO	2025	2024
GARANTIAS POR LICITACIONES	\$ 46,280	\$ 46,280
TOTAL	\$ 46,280	\$ 46,280

K.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

2179 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Representa las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser Justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores. De acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

TIPO DE PASIVO	2025	2024
PROVISION DE AGUINALDO	\$ 28,040,757	\$ 13,714,893
PROVISION ESTIMULO DEL SERVIDOR PUBLICO	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 28,040,757	\$ 13,714,893

B) NOTAS DE ESTADO DE ACTIVIDADES

4151 PRODUCTOS

Monto correspondiente a los intereses generados de nuestras cuentas productivas así como de la cuenta de Inversion hasta el cierre del periodo del mes.

CONCEPTO	2025	2024
SANTANDER SA	\$ 4,974,207	\$ 4,726,446
BANBAJIO	\$ 211,878	\$ 281,287
BANORTE	\$ 34,974	\$ 5,992
CITIBANAMEX	\$ 5,594	\$ 2,939
TOTAL	\$ 5,226,653	\$ 5,016,664

INGRESOS DE GESTIÓN

Comprende el importe de los ingresos correspondientes por prestación de servicios con cuota de recuperación de guarderías, servicios medicos, Odontología, Psicología, Terapias, platicas prematrimoniales entre otros.

4173 INGRESOS PROPIOS

El importe corresponde al total de ingresos propios por los servicios que presta nuestro organismo.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

CONCEPTO	2025	2024
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS OPDS	\$ 18,932,883	\$ 14,966,908
TOTAL	\$ 18,932,883	\$ 14,966,908

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

4213 CONVENIOS

Monto correspondiente a los Convenios de Colaboracion recaudados en nuestras cuentas bancarias.

CONCEPTO	2025	2024
APOYO A COMEDORES ASISTENCIALES	\$ 123,574	\$ 238,566
APOYOS UAAVI DIF JALISCO	\$ -	\$ 69,111
APOYO A PUPILOS DE LA PPNN	\$ 1,239,430	\$ -
APOYOS PARA CENTROS DE ATENCION	\$ -	\$ -
PROG. SITUACION DE CALLE RAMO 12	\$ -	\$ 300,000
PROYECTO 39 BRIGADAS DE REGISTROS EXT	\$ -	\$ 75,000
PROYECTO 50 FORTALECER UNIDAD DE ATENCION DE VICTIMAS	\$ -	\$ -
PROYECTO 59 PLAN RESTITUCION DERECHO PUPILOS	\$ 33,333	\$ 999,995
PROYECTO 10 APOYOS ASISTENCIALES	\$ 500,000	\$ 400,000
PROYECTO 101 PREVENCION A LA NIÑEZ	\$ 200,000	\$ -
PROYECTO 117 EQUIPAMIENTO Y REQUIPAMIENTO DE CENTROS	\$ 200,000	\$ -
PROYECTO 140 FORTALECIMIENTO	\$ 2,000,000	\$ -
PROYECTO 146 APOYOS BECAS FORMATIVAS	\$ 220,000	\$ 237,600
PROYECTO 154 ACOMPAÑANDO LA AUSENCIA	\$ 4,777,875	\$ 1,100,000
SITUACION DE CALLE CONVENIO	\$ -	\$ 100,000
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO (Apoyos centros de atencion comunitario)	\$ 3,000,000	\$ 3,000,000
TOTAL	\$ 12,294,212	\$ 6,520,272

4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

Monto correspondiente al subsidio ordinario autorizado por el Municipio de Zapopan Jalisco.

CONCEPTO	2025	2024
MUNICIPIO DE ZAPOPAN	\$ 376,200,000	\$ 318,500,000
SUBSIDIO CAIC	\$ -	\$ 2,857,143
TOTAL	\$ 376,200,000	\$ 321,357,143

4399 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS

Monto correspondiente a los Ingresos que no se consideran en ningun otro rubro como los donativos en efectivo o especie que son de un rubro esporadico NO INHERENTE a las actividades o fines del Organismo.

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

CONCEPTO	2025	2024
ADULTOS MAYORES	\$ -	\$ 10,000
CADENA COMERCIAL OXXO, SA DE CV	\$ -	\$ 146,405
CHATARRA (LICITACION)	\$ -	\$ 4,939,680
DONATIVOS EN EFECTIVO	\$ 4,871,923	\$ 12,800
DONATIVOS EN ESPECIE	\$ 1,666,456	\$ 1,586,898
LIBRO ABUELAS DE LECHE Y MIEL	\$ 2,400	
NECESIDADES DE LA POBLACION VULNERABLE	\$ -	\$ 345,000
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 6,829,948	\$ 1,039,742
TOTAL	\$ 13,370,727	\$ 8,080,525

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

5111-5139 ESTADO DE ACTIVIDADES

Representan las erogaciones que se efectuaron para el cumplimiento de la gestión administrativa del ente y los programas que se ejecutaron para la prestación de servicios.

CONCEPTO	2025	2024
SERVICIOS PERSONALES	\$ 304,577,943	\$ 299,064,992
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 26,775,277	\$ 25,621,839
SERVICIOS GENERALES	\$ 19,967,400	\$ 13,928,711
TOTAL	\$ 351,320,620	\$ 338,615,542

5241-5245 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS E INSTITUCIONES

Comprende el importe del gasto por las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas sociales destinadas en forma directa o indirecta a sectores diversos de la población como a continuación se enlista:

CONCEPTO	2025	2024
SERVICIOS ASISTENCIALES A LA POBLACIÓN	\$ 7,531,773	\$ 4,960,879
APOYO PARA ESTUDIOS MEDICOS	\$ 504,493	\$ 618,307
APOYO PARA APARATOS AUDITIVOS	\$ 308,000	\$ 570,000
APOYO PARA CIRUGIAS	\$ 253,773	\$ 152,574
APOYO CON SILLAS DE RUEDAS	\$ 559,412	\$ 685,751
APOYO CON PROTESIS Y ACCESORIOS	\$ 176,271	\$ 184,356
APOYO DE MEDICAMENTOS P/ CASOS DE TRABAJO SOC.	\$ 993,329	\$ 800,805
APOYO CON PASAJES A LA POBLACION	\$ 6,566	\$ 3,950
DESPENSAS DIF JALISCO	\$ -	\$ 75,000
DESPENSAS DIF ZAPOPAN	\$ 9,059,349	\$ 8,425,594
DESAYUNOS ESCOLARES	\$ 1,935,600	\$ 1,755,455
ALMACEN DE DONATIVOS	\$ -	\$ 1,706,989
APOYO P/GASTOS HONORARIOS MEDICOS	\$ 683,780	\$ 357,010
TOTAL	\$ 22,012,345	\$ 20,296,670

K. [Firma]

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

5515 DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES

Monto del gasto por depreciación que corresponde aplicar, de conformidad con los lineamientos que emita el CONAC, por concepto de disminución del valor derivado del uso u obsolescencia de bienes muebles del ente público.

CONCEPTO	2025	2024
DEPRECIACIONES DE BIENES MUEBLES	\$ 10,576,176	\$ -
TOTAL	\$ 10,576,176	\$ -

5517 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES

Monto del gasto por amortización que corresponde aplicar de conformidad con los lineamientos que emita el CONAC por concepto de disminución del valor acordado de activos intangibles del Ente Público.

CONCEPTO	2025	2024
AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 289,227	\$ -
TOTAL	\$ 289,227	\$ -

5521 PROVISIÓN DE PASIVOS LABORALES A CORTO PLAZO

Importe del gasto por provisiones para prever contingencias futuras de pasivos a corto plazo, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

CONCEPTO	2025	2024
AGUINALDO	\$ 28,040,757	\$ -
PROVISION ESTIMULO SERVIDOR PUBLICO	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 28,040,757	\$ -

C) ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Muestra los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio del organismo, entre el inicio y el final del ejercicio. Se Anexa Estado de Variaciones en el Patrimonio.

CONCEPTO	2025	2024
PATRIMONIO INICIAL NETO	\$ 118,697,331	\$ 92,165,259
VARIACIONES DEL PATRIMONIO	-\$ 26,869,374	-\$ 27,647,342
PATRIMONIO NETO	\$ 91,827,957	\$ 64,517,917
PATRIMONIO NETO	\$ 91,827,957	\$ 64,517,917

D) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO





SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros de Desglose de enero a noviembre 2025 y enero a noviembre 2024
(Cifras en pesos)

La finalidad del estado de Flujo de efectivo de l Organismo es identificar las fuentes de entrada y salida de recursos, así como los cambios en el efectivo y equivalentes en el periodo en cuestion. Se anexa un estado de Flujo de efectivo.

CONCEPTO	2025	2024
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL FLUJO Y EQUIVALENTES AL FLUJO	-\$ 3,676,245	-\$ 34,290,036
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 85,819,521	\$ 71,256,930
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 82,143,275	\$ 36,966,895
INCREMENTO/DISMINUCION NETA EN EL FLUJO Y EQUIVALENTES AL FLUJO	-\$ 3,676,245	-\$ 34,290,036

E) ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

El Estado Analitico del Activo nos muestra los saldos al inicio del ejercicio, así como los movimientos del periodo de las cuentas de Activo del Organismo. Se anexa el estado analitico del activo.

F) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Refleja el monto de las variaciones entre el saldo inicial del ejercicio y los saldos finales del periodo en mencion de las partidas del Balance General, Se anexa el estado de cambios en la situacion financiera.

K.





**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Memoria (Cuentas de Orden)
(Cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

7.6.3. BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO

Corresponde a los bienes recibidos bajo contrato de comodato

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

Los importes de activos que se relacionan corresponden a adquisiciones efectuadas hasta el 31 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 el CONAC.

7.6.3 Corresponde a los bienes recibidos bajo contrato de comodato

DIF Zapopan tiene la posesión de 52 inmuebles de los cuales se tienen regularizados a esta administración mediante comodato vigente, como se enlista a continuación: (se adjunta ultima relación de bienes en comodato proporcionada por la Dirección Jurídica).

7.6.3	Inmueble en Comodato:	Vigencia del Comodato:
1	Oficinas Centrales (Centro de atención Psicológica)	09-septiembre- 2038
2	Centro de Autismo Procuraduría de Protección a niñas Niños y adolescentes	09-septiembre-2038
3	Casa providencia	Nombramiento depositaria indefinido
4	Caic "Miramar"	13-septiembre-2055
5	Caic "La Higuera"	13-septiembre-2055
6	Caic "Cotos Jardinados de Santa Ana Tepetitlan"	13-septiembre-2055



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Memoria (Cuentas de Orden)
(Cifras en pesos)**

7 Caic "La Coronilla"	13-septiembre-2055
8 Centro de convivencia del adulto mayor Colli Urbano	09-septiembre-2038
9 CDC2 Venta del Astillero	09-septiembre-2038
10 CDC3 Santa Ana Tepetitlan	23-julio-2040
11 CDC5 Nextipac	13-septiembre-2055
12 CDC6 Santa Lucia	13-septiembre-2055
13 CDC8 Santa Monica de los Chorritos	13-septiembre-2055
14 CDC10 Francisco Sarabia	02-febrero-2049
15 CDC11 Santa Maria del Pueblito	09-septiembre-2038
16 CDC12 Jardines del Ixtepete	09-septiembre-2038
17 CDC13 Atemajac	18-octubre-2028
18 CDC14 Briseño	09-septiembre-2038
19 Centro modelo de atención niños, niñas y adolescentes	09-septiembre-2038
20 CDC16 Vista Hermosa	30-enero-2040
21 CDC 17 Lomas de Tabachines	09-septiembre-2038
22 CDC18 Villa de Guadalupe	09-septiembre-2038
23 CDC19 Jardines de Nuevo Mexico	13-septiembre-2055
24 CDC 20 Arenales Tapatios	Activo y en funciones
25 CDC21 Ejido Copalita (Bodega)	13-septiembre-2055
26 CDC22 Parques del auditorio	13-septiembre-2055
27 Modulo la primavera	09-septiembre-2038
28 CDC24 Miramar	09-septiembre-2038
29 CDI1 Carmen Arce Zuno	09-septiembre-2038
30 CDI2 Pablo Casals	09-septiembre-2038
31 CDI3 Irene Robledo Garcia	09-septiembre-2038
32 CDI4 Melvin Jones	09-septiembre-2038
33 CDI5 Colli	09-septiembre-2038
34 CDI6 Tabachines	09-septiembre-2038
35 CDI7 Cri Cri	09-septiembre-2038
36 CDI8 Maria Jaime Franco	09-septiembre-2038
37 CDI9 Villas de Guadalupe	09-septiembre-2038
38 CDI10 Del Mar	04-septiembre-2038
39 CDI11	05-agosto-2038
40 Unidad habitación Gustavo Diaz Ordaz	09-septiembre-2038

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Memoria (Cuentas de Orden)
(Cifras en pesos)

41 Modulo promoción de familias	09-septiembre-2038
42 Centro metropolitano del adulto mayo	05-septiembre-2036
43 Consultorio médico Víctor Hugo	09-septiembre-2038
44 Ucci taller de costura constitución	09-septiembre-2038
45 Centro de atención familiar CAF	09-septiembre-2038
46 Oficinas unidad administrativo sur	13-septiembre-2055
47 Ludoteca Tabachines	13-septiembre-2055
48 Almacén de alimentaria	13-septiembre-2055
49 Centro de Recreación y emprendimiento Social	14-febrero-2057
50 Centro de atención acompañamiento y desarrollo para Personas con trastornos del aspecto autista	Contrato de comodato en trámite
51 Oficina "enjambre campanarios"	Contrato de comodato en trámite
52 Oficinas "El Batán"	Contrato de comodato en trámite
53 Modulo "Plaza Comunitaria"	Contrato de comodato En trámite

7.6.3.1 Predios en comodato

1 Predio CO-071/2012-C San Jose Ejidal	04-julio-2045
2 Predio en Comodato (Proyecto CALUC) "Quinta Federalismo" (Antes CDI 11)	09-septiembre-2038

7.6.3.2 DIF Zapopan tiene la posesión de 4 vehículos mediante contratos de comodato vigente como se muestra a continuación:

Vehículos:	Vigencia del Comodato:
1 Autobús 2004 Blanco No Económico 92 CEMAM	21-febrero-2028
2 Autobús 2015 Blanco No Económico 94 CEMAM	21-febrero-2028
3 Autobús 2014 Rosa No Económico 100 Dirección de Programas	28-febrero-2033
4 Autobús 2014 Blanco No Económico 101 Ludoteca Móvil	28-febrero-2033

F.  



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Memoria (Cuentas de Orden)
(Cifras en pesos)

7.6.3.3 DIF Zapopan tiene la posesión de 3 vehículos mediante contratos de comodato pendientes de renovar con DIF Jalisco como se muestra a continuación:

Vehículos:	Vigencia del Comodato:
1 Fugon 2015 Blanco No Económico 95 Salud y bienestar	En proceso de renovación
2 Aveo 2018 Blanco No Económico 104 Procuraduría de Protección de NNA	En proceso de renovación
3 Autobús 2015 Blanco No Económico 93 CEMAM	En proceso de renovación

7.6.3.4 DIF Zapopan tiene la posesión de 1 vehículo mediante contrato de comodato vigente con IJAS como se muestra a continuación:

Vehículos:	Vigencia del Comodato:
Pick up redilas 2002 Blanco No Económico 89	Término de Administración

7.6.3.5 El siguiente vehículo se encontraba en comodato con el contrato No DJ-CTO-273/10-3 y actualmente se encuentran pendiente de regularizar para incorporar al patrimonio de OPD DIF Zapopan ya que de ser un bien en comodato paso a ser un bien en Donación con el contrato No DJ-CTO-1072/2018-3

Vehículos:	Vigencia del Comodato:
Nissan Doble cabina 2005 blanco No Eco. 62 Dep. Trabajo social	En proceso de cambio de propietario

K.  



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Memoria (Cuentas de Orden)
(Cifras en pesos)

PASIVOS CONTINGENTES

7.2.6.1 Otras Obligaciones de deuda pública Adeudos
SIAPA.

Se tiene un adeudo con el Sistema de Agua Potable y
Alcantarillado (SIAPA), por la cantidad de :

\$24,364,933

7.4.1 Demandas Judiciales en proceso de resolución.

Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por
un total de 95 juicios activos de los cuales 74 se
ventilan en la Junta Local de Conciliación y Arbitraje,
20 en el Tribunal de Arbitraje y Escalafón del Estado
de Jalisco, 01 juicio administrativo ventilado en el
Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de
Jalisco, por un monto aproximado de:

\$53,617,334

Total Pasivos Contingentes	\$77,982,267
----------------------------	--------------

F.  

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Memoria (Cuentas de Orden)
(Cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

“Las cuentas de orden presupuestario presentan información acumulada de enero a la fecha de corte.”

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	435,646,666
Ley de Ingresos por Ejecutar	69,615,429
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	58,326,782
Ley de Ingresos Devengada	424,358,019
Ley de Ingresos Recaudada	424,358,019

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	435,646,666
Presupuesto de Egresos por Ejercer	17,569,203
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	58,323,381
Presupuesto de Egresos Comprometido	476,400,844
Presupuesto de Egresos Devengado	466,690,610
Presupuesto de Egresos Ejercido	426,808,704
Presupuesto de Egresos Pagado	431,252,017

K. Quispe S

7.2.6.1 Otras Obligaciones de deuda pública adeudos.

Se tiene un adeudo en Proceso de Convenio con el Sistema Intermunicipal de Agua Potable y alcantarillado (SIAPA) al corte de este periodo de noviembre 2025 por la cantidad de :

\$ 24,364,933

7.4.1 Demandas Judiciales en proceso de resolución.

Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 94 juicios activos de los cuales 74 se ventilan en la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, 20 en el Tribunal de Arbitraje y Escalafón del Estado de Jalisco, 01 juicio administrativo ventilado en el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco, por un monto aproximado de:

\$ 53,617,334

TOTAL

\$ 77,982,267

DIF ZAPOPAN ADMINISTRACION 2024-2027

ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN.
P R E S E N T E.-

Con atención a;
PARIS ALEJANDRO OROZCO REYES
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Aunado a un cordial saludo, por medio de la presente, tenemos a bien remitirle el informe mensual correspondiente al pasivo contingente que comprenden los juicios por demandas laborales, así como la actualización de los contratos de comodatos por los bienes inmuebles que cuenta el Organismo.

Por consiguiente, se informa que en el mes correspondiente a noviembre del presente año, hay un total 94 juicios laborales activos, de los cuales 74 se ventilan en la Junta Local de Conciliación y Arbitraje (JLCA) y 20 en el Tribunal de Arbitraje y Escalafón del Estado de Jalisco (TAE), así como 01 Juicio Administrativo ventilado en el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Jalisco; informándose que el pasivo contingente a dicho periodo asciende a la cantidad de \$53,617,334.20 (cincuenta y tres millones seiscientos diecisiete mil trescientos treinta y cuatro pesos 20/100 M.N.), lo anterior en observancia de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el registro contable de los juicios laborales, administrativos y otros pasivos de carácter contingente en el DIF Zapopan se efectúa conforme a la normatividad aplicable al sector público y no bajo las Normas de Información Financiera del sector privado.

Por otro lado, se adjunta la relación de los diversos inmuebles que amparan los contratos de comodatos celebrados con el H. Ayuntamiento de Zapopan, mismos que se clasifican por el N° de contrato, fecha de suscripción y vigencia del mismo, domicilio, descripción y observaciones generales del estado que guardan los mismos, actualizados al 30 de noviembre del año 2025.

Sin más por el momento, quedamos de Usted para disipar cualquier duda o aclaración generada por la presente, así mismo se reitera que en caso de necesitar soporte documental respecto a los informes de los pasivos contingentes de los juicios laborales, contenidos en los informes presentados con anterioridad, en específico por laudos que no hayan sido relacionados o registrados en los estados financieros, sirva de manera específica solicitarlos, para efecto de ponerlos a su disposición, lo anterior para la debida coordinación y coadyuvancia en las acciones inherentes al Organismo.

ATENTAMENTE. -

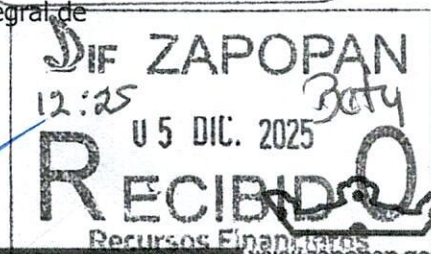
Zapopan, Jalisco, a 03 de diciembre del año 2025
"2025, AÑO DE LA ELIMINACIÓN DE LA TRANSMISIÓN
MATERNO INFANTIL DE ENFERMEDADES INFECCIOSAS"

Luis Miguel Abundis Camacho

Director Jurídico del Sistema para el Desarrollo Integral de
la Familia del Municipio de Zapopan.

C.c.p. Archivo
LMAC/IMP/RJM

Página 1 de 1



DEPARTAMENTO	CLAVE SIAPA	CONTRATO	VENC.	Facturación	Recargos	Reconexiones	Garantía del medidor + Gastos de instalación	Adeudo Cuota Fija + Infracciones	Documento General + "Doc. Anulación	Monto a Infraestructura + Redondeo	IVA	IMPORTE	Total en Recibo	Diferencias	Saldo a favor
Oficinas Generales	0029-0473-0005	10668910	08-dic-25	2,301,597.35	2,824,004.81					36.25	332,044.87	\$ 5,457,683.28	5,457,683.00	-\$0.28	\$0.12
C.D.I. 01	0014-0312-0012	10970430	08-dic-25	1,241,442.94	1,077,650.25	272.24				33.79	241,521.46	\$ 2,560,920.68	2,560,921.00	-\$0.32	
C.D.I. 01	0014-0312-0012	10346206	08-dic-25	200,804.77	644,135.06					34.17	30,783.97	\$ 875,757.97	875,758.00	\$0.03	
C.D.I. 02	0014-0191-0001	10319561	08-dic-25	953,847.75	1,591,613.23		3,688.72			39.59	95,488.38	\$ 2,644,677.67	2,644,678.00	0.33	
C.D.I. 05	0025-0251-0002	10569025	08-dic-25	30,535.77	5,597.95				0.03	7.41	4,885.74	\$ 41,026.90	41,027.00	\$0.10	\$0.03
C.D.I. 06	0040-0241-0029	10818177	22-dic-25	974.80	-						155.97	\$ 1,131.00	1,131.00	\$0.00	459.03
C.D.I. 07	0025-0489-0346	10594732	08-dic-25	202,106.43	287,358.48	365.72				34.33	20,106.04	\$ 509,971.00	509,971.00	\$0.00	\$0.45
C.D.I. 07	0025-0489-0346	10594728	08-dic-25	417,917.42	894,286.71	365.72	543.44			37.69	34,499.95	\$ 1,348,050.93	1,348,051.00	\$0.07	\$0.03
CAIC La Higuera	0041-0777-0016	11089171	19-dic-25	219,617.91	168,661.41		901.55	1,396.00	142.73	29.96	33,879.78	\$ 424,486.61	424,487.00	\$0.39	\$0.41
CAIC Coronilla	0041-0777-0016	11089746	19-dic-25	448,740.98	351,564.49		735.59			26.86	63,300.95	\$ 864,511.59	864,512.00	\$0.41	
CAIC Miramar	0035-0642-0007	11004327	08-dic-25	182,962.10	162,858.42					28.47	26,430.51	\$ 372,279.50	372,279.00	-\$0.50	
C.D.C. 06	0072-0027-0005	10921563	08-dic-25	182,646.88	422,668.08					37.57	24,567.16	\$ 629,919.69	629,919.00	-\$0.69	\$0.69
C.D.C. 08	0072-0365-0027	10922056	08-dic-25	38,247.58	47,942.59	619.46				44.77	1,804.91	\$ 88,659.31	88,660.00	\$0.69	
C.D.C. 09	0033-0170-0003	10736156	08-dic-25	202,137.59	251,881.85	1,688.56	1,315.26			39.06	28,314.84	\$ 485,357.16	485,358.00	\$0.84	\$0.42
C.D.C. 12	0034-0125-0014	10752966	08-dic-25	36,763.78	60,340.03			165.96		39.18	4,257.71	\$ 101,566.66	101,567.00	\$0.34	\$0.34
C.D.C. 12	0034-0125-0015	10752970	08-dic-25	47,017.52	69,241.02				0.59	39.02	5,729.54	\$ 122,027.10	122,027.00	-\$0.10	
C.D.C. 16	0041-0528-0005	10882181	19-dic-25	278,184.41	351,698.15					34.96	27,907.37	\$ 667,825.48	667,826.00	\$0.52	
C.D.C. 17	0040-0340-0005	10799211	22-dic-25	35,583.84	3,249.15					2.61	5,693.40	\$ 44,529.00	44,529.00	\$0.00	
C.D.C. 18	0040-0944-0001	10868752	20-dic-25	223,052.46	253,299.33					38.49	27,895.75	\$ 504,286.03	504,286.00	-\$0.03	
C.D.C. 20	0035-0202-0003	11003823	15-dic-25	489,040.08	343,126.96		3,461.40			28.89	75,274.72	\$ 910,932.05	910,932.00	-\$0.05	
C.D.C. 20	0035-0202-0003	10769429	08-dic-25	583,399.86	942,612.14	344.97			877.50	34.47	45,512.79	\$ 1,572,781.73	1,572,782.00	\$0.27	\$0.19
C.D.C. 22	0040-0338-0001	10799011	21-dic-25	245,924.81	199,855.67					36.30	36,105.92	\$ 481,922.70	481,923.00	\$0.30	\$0.45
C.D.C. 22	0040-0338-0001	10799006	21-dic-25	255,362.28	211,358.32					36.00	37,125.01	\$ 503,881.61	503,882.00	\$0.39	\$0.09
C.D.C. 24	0035-0441-0010	10710355	12-nov-25	576.30						0.49	92.21	\$ 669.00	669.00	\$0.00	
C.D.C. 25	0033-0308-0003	10702872	08-dic-25	170,963.93	160,622.37				766.23	38.51	23,701.65	\$ 356,092.69	356,093.00		
Mod 12 Diciembre	0035-0026-0001	11094386	08-dic-25	53,401.85	70,339.25	1,686.11	642.62		0.30	27.63	86.83	\$ 126,384.59	126,384.00		
UCCI	0014-0294-0043	10328228	15-dic-25	337.14	0.23					0.54	53.85	\$ 391.77	391.00		
CEMAM	0029-0269-0001	10986715	08-dic-25	1,274,415.12	1,234,989.02	290.18	4,131.04		166.05	34.75	868.79	\$ 2,514,894.95	\$2,566,047.00		
Rosalía Lamadrid de	0012-0441-0027	10318046	11-dic-25	1,089.36						0.23	71.16	\$ 1,160.75	\$1,160.00		
TOTAL				10,318,693.01	12,640,964.97	5,612.96	16,019.62	1,396.00	2,119.39	821.98	1,228,161.24	\$ 24,213,779.40	24,364,933.00	\$3.35	

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

Introducción.

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de Información financiera a los principales usuarios de la misma, a las instituciones fiscalizadoras y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la comprensión de los mismos.

AUTORIZACION E HISTORIA

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco, con personalidad Jurídica y patrimonio propio, encargado de coordinar las acciones orientadas a la Asistencia Social en el Municipio de Zapopan.

Su creación con base al decreto de creación No. 12036 del mes de abril de 1985

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco en gestión opera con un presupuesto basado en resultados y que los aumentos o disminuciones dependen de la economía nacional, estatal y municipal. El manejo de los mismos, se ha apegado a los principios de racionalidad, proporcionalidad y disciplina presupuestal propiciando en todo momento la austeridad presupuestal, tanto en gasto corriente como gasto de capital y referente a programas sociales a efecto de que los recursos asignados se apliquen a las acciones orientadas a la Asistencia Social en el Municipio de Zapopan bajo unas condiciones económicas-financieras estables, las cuales han influido en que el organismo trabajó en forma sistemática y en base a los programas institucionales que se operan anualmente.

ORGANIZACION Y OBJETO SOCIAL.

El Organismo Público Descentralizado del Municipio de Zapopan con personalidad jurídica y patrimonio propio y está legalmente representado por el Director (a) General de conforme al nombramiento que le otorgue la administración en Gestión.

Los objetivos del Sistema DIF Zapopan son:

a) Objetivo General.

Desarrollar e implementar estrategias innovadoras que se integren a un servicio metropolitano de asistencia social, así como fortalecer los programas existentes con el fin de atender realidades específicas de personas y grupos en situación de vulnerabilidad a través de la vinculación institucional y la participación ciudadana.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
ZAPOPAN JALISCO**

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

b) Objetivos Particulares.

- 1.- Hacer uso eficiente de los recursos materiales humanos y financieros.
- 2.- Implementar nuevas estrategias de incorporación de la sociedad civil e iniciativa Privada en los programas y servicios.
- 3.- Establecer mecanismos de monitoreo y evaluación que garanticen el cumplimiento del modelo de atención.
- 4.- Incrementar el voluntariado activo a nivel municipal.
- 5.- Reestructurar el modelo de atención del Sistema DIF Zapopan, hacia uno transversal, metropolitano e institucional.

El patrimonio del Sistema DIF Zapopan se integra por:

1. Los derechos y bienes muebles e inmuebles que actualmente posee;
2. Los bienes muebles e inmuebles que los gobiernos federales, estatal y municipal que le destinen;
3. Los subsidios, subvenciones, aportaciones y demás ingresos provenientes de los gobiernos federal, estatal y municipal para el cumplimiento de sus objetivos;
4. Las aportaciones, donaciones, legados y demás liberalidades que reciba de instituciones públicas o personas físicas o jurídicas;
5. Los rendimientos y las recuperaciones que obtenga de la inversión de los recursos a que se refieren los puntos anteriores, así como los bienes o recursos que por cualquier otro título adquiera;
6. Las concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que se le otorguen, en los términos de la ley que regula la administración pública municipal;
7. Todos los derechos y obligaciones del Sistema DIF Zapopan que entrañen utilidad económica y sean susceptibles de estimación pecuniaria; y
8. En general los demás bienes, derechos e ingresos que obtengan por cualquier título

El patrimonio única y exclusivamente se destina a fines y objetivos del Sistema DIF Zapopan y en los establecidos en acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica encaminada al cumplimiento de sus fines.

El sistema DIF Zapopan tiene 4 Ejes Estratégicos:

EJE 1. Protección de niñas, niños y adolescentes

Contribuir a reducir la violencia y casos de maltrato en el núcleo familiar de niñas, niños y adolescentes del municipio de Zapopan.

EJE 2. Inclusión e igualdad social

K.

[Signature]

B

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

Impulsar la atención integral e incluyente a grupos de atención prioritaria y a personas con discapacidad, promoviendo la cultura de la inclusión e igualdad con la participación activa de personas y familias en el municipio de Zapopan

EJE 3. Desarrollo integral y saludable

Fomentar el desarrollo integral de hábitos y habilidades de salud y autocuidado de la población vulnerable, por medio de los programas y servicios del sistema DIF Zapopan.

EJE 4. Innovación institucional

Implementar sistemas tecnológicos integrales actualizados y eficientes que mejoren los servicios y procesos de calidad brindados a los usuarios del sistema DIF Zapopan, así como incrementar la información de los servicios que se brindan a las personas vulnerables

MISION:

Somos una institución de asistencia social pública que contribuye en la transformación de las condiciones de Niñas, Niños y Adolescentes, Personas y Familias de Zapopan en situación de vulnerabilidad y rezago social, a través de programas y servicios multidisciplinarios para promover, proteger y restituir sus derechos logrando su integración al bienestar social.

VISION:

Ser una institución referente a nivel nacional en materia de asistencia social, impulsando modelos innovadores de intervención, ofreciendo programas y servicios eficientes con calidad y transparencia, que contribuyan al desarrollo integral de personas y familias para conformar una sociedad justa e igualitaria.

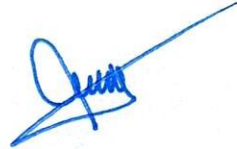
VALORES:

1. CALIDEZ: Ofrecemos nuestros servicios en forma cordial y con comprensión hacia nuestros usuarios y beneficiarios.

2. INTEGRIDAD: Actuamos con responsabilidad, rectitud y honradez, manteniendo un trato equitativo con todos nuestros semejantes.

3. CERCANÍA: Tratamos a las personas con atención, amabilidad, de forma personal y procuramos sentir lo que sienten los demás, para entender mejor sus necesidades.

4. RESPETO: Reconocemos y guardamos en todo momento la debida consideración a la dignidad humana y a su entorno.



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

5. VOCACIÓN DE SERVICIO: Tenemos el compromiso, la pasión y el espíritu de entrega a nuestro trabajo para hacer más y mejor las cosas.

6. CALIDAD: Aportamos valor a nuestros usuarios y/o beneficiarios superando las expectativas que tienen al solicitar nuestros servicios.

7. TRANSPARENCIA: Compartimos, con honestidad y ética, las gestiones y acciones que realizamos en favor de nuestros usuarios y/o beneficiarios, generando confianza a la ciudadanía.

EJERCICIO FISCAL

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopan, Jalisco, realiza de acuerdo a lo que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta en su Título II del Régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, no estar sujeta al cálculo y pago de este impuesto. El Organismo solo está obligado a retener y enterar el ISR por salarios, ISR por arrendamiento, 10% de retenciones de honorarios profesionales, el 1.25% de retenciones a las personas físicas del régimen simplificado de confianza y el ISR por honorarios asimilables.

El régimen jurídico fiscal aplicable al ente público es el correspondiente al Régimen de las Personas Morales con Fines No Lucrativos, el cual tiene las siguientes actividades económicas:

1. Servicios de orientación y trabajo social para la niñez y la juventud prestados por el sector público.
2. Otros servicios de orientación y trabajo social prestados por el sector público.
3. Centros del sector público dedicados a la atención y cuidado diurno de ancianos y discapacitados.
4. Servicios comunitarios de alimentación, vestido o vivienda, prestados por el sector público.
5. Servicios educativos y asistenciales que propicien su inserción al ámbito escolar y social, en condiciones de igualdad de oportunidades.

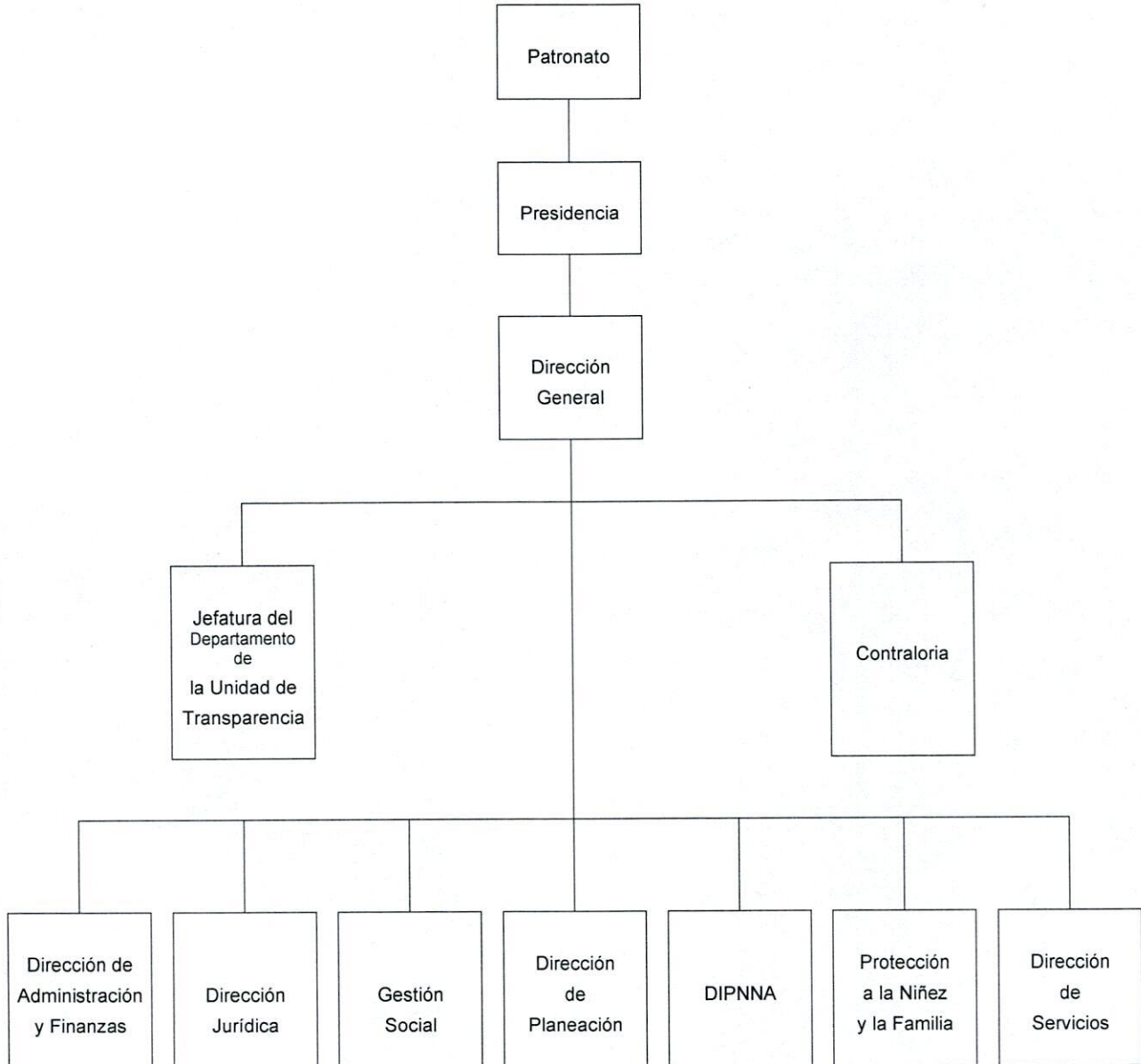
Así mismo el Sistema DIF Zapopan, tiene las siguientes obligaciones fiscales:

1. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios.
2. Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales y régimen simplificado de confianza de las personas físicas.
3. Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuestos Sobre la Renta por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
4. Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuestos Sobre la Renta por las retenciones realizadas a terceros por arrendamiento de bienes inmuebles.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
ZAPOPAN JALISCO**

**Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025
De Gestión Administrativa
(Cifras en pesos)**

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA



BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

El sistema facilita el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gasto, activo, pasivo y patrimoniales. A partir del ejercicio 2024, se cambió de sistema de contabilidad gubernamental en el ejercicio 2025 se regresa al sistema de contabilidad gubernamental Unix Help actualizado.

[Handwritten signatures and initials]

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

- El registro de las transacciones del Sistema DIF del Municipio de Zapopan, se realiza en base al gasto devengado y el ingreso recaudado en el sistema para cumplir con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Los bienes inmuebles: terrenos y edificios, se registran a su costo de adquisición o de construcción, y en el caso de donaciones sin que medie documento que exprese su valor se considera el valor catastral.
- Activo fijo: Las adquisiciones se registran en el activo no circulante a su costo original de inversión incluyendo el monto del impuesto al valor agregado, y los gastos de mantenimiento y reparación de éstos se aplican a resultados conforme se incurren. En el caso de bienes donados, se registra el valor que dictamine el Órgano Interno Encargado de Asignar Valor.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

Cambios Contables:

- 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 más el seguimiento a la aplicación de los ejercicios 2016 que ya se habían afectado y las de este ejercicio que concluye año 2017.

Como aspectos más relevantes de cambios recién efectuados en el transcurso del ejercicio 2018, se reportan los siguientes:

- 5.- A partir del mes de Enero de este año 2018 se configura la totalidad del formato del Estado Financiero de Flujos de Efectivo que emite el sistema GRP y que sustituye a el que se presentaba en los Formatos Manuales del programa Excel hasta Diciembre de 2017
- 6.- Se opta por aplicar de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Específicas del Registro y Valoración del Activo que señala en su punto Numero 8 la capitalización al gasto de todas las adquisiciones de muebles e intangibles que no superen el importe de 70 veces el valor diario de la UMA que para este año 2018 tiene un valor diario de \$80.60 por UMA.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
ZAPOPAN JALISCO**

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

- 7.- Modificación a el registro contable y presupuestal de las provisiones del aguinaldo y del bono del servidor público cuentas 5599.01 y 5599.02 vs 5521.01.001 y 5521.01.002 lo anterior para que acumule a la cuenta del rubro de gastos específico de Provisiones a corto Plazo, del mismo modo se operó cambios de la cuenta de Pasivo 2111.02 y 2111.03 vs 2179.01 y 2179.02 respectivamente al cierre de los Estados Financieros del mes de junio de 2018.
- 8.- Realizamos vía GRP las actualizaciones de los formatos de Estados Financieros del CONAC conforme a las reformas del 27/12/2017 autorizados en el Manual de Contabilidad Gubernamental Capítulo VII y que entraron en vigencia a partir del 1 de enero de 2018 al cierre de los Estados Financieros del Mes de junio de 2018.
Se efectúan Reclasificaciones de mobiliario enviado a las cuentas de Activo con valor inferior a 70 UMAS y se reclasifican al gasto en el cierre del Mes de Agosto a los estados Financieros año 2018.
- 9.- Se efectúa calculo y aplicación de la depreciación acumulada por tipo de activo conforme al sistema de valuación de bienes hasta el 31.12.2017 y conforme al nuevo criterio a partir del 2018 de activos adquiridos bajo la nueva valuación de esta normativa del mes de enero al mes de agosto de 2018
- 10.- El pasivo contingente con el OPD Servicios de Salud del Municipio de Zapopan por atenciones de consulta de R.T. del ramo 36 IMSS, ha quedado registrado en contabilidad en Cuentas por Cobrar, bajo el Convenio de reconocimiento de adeudo, compensación y remisión de deuda así como colaboración interinstitucional en materia de prestación de servicios de guarderías y atención en riesgos de trabajo, con fecha del 10 de septiembre de 2018

Cambios de Inmuebles en Comodato:

- 1.- Se da de baja el contrato de comodato CO-071/2012-C Constitución derivado de la última actualización proporcionado por la Dirección Jurídica Septiembre 2018.
- 2.- Se da de baja el contrato de comodato "Esclerosis Múltiple de Jalisco AC" derivado de la última actualización proporcionado por la Dirección Jurídica Septiembre 2018.
- 3.- Se actualiza los 4 CAIC para salir del estatus en "Proceso de renovación de comodato" a inmuebles en comodato vigentes con vencimiento al 12 septiembre 2055.

Presupuestales y Contables

- 1.- Se efectuaron todos los puntos anteriores en el Sistema Electrónico GRP que opera el Sistema DIF Zapopan apegados a la normatividad vigente en los diversos ordenamientos del CONAC.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
ZAPOPAN JALISCO**

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

- 2.- Se realiza la armonización de corrección de partidas presupuestales por las reclasificaciones de las cuentas de Activo fijo a las cuentas del Gasto conforme al nuevo criterio de valuación para 2018 emitido por el CONAC y adoptado por el Sistema para el desarrollo de la Familia del Municipio de Zapopan Jalisco al cierre de los Estados Financieros del mes de agosto de 2018.
- 3.- 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 los acumula en su rubro cuenta de mayor conforme al CRI.
- 4.- Se adicionaron solamente para efectos Presupuestales NO CONTABLES la incorporación de remanentes de Ejercicios anteriores en el Rubro de Ingresos 6 de Aprovechamientos.
- 5.- Se determina registrar presupuestal y contablemente los pagos a partir del mes de marzo del ejercicio 2021, cuotas y ayudas a los albergues para pupilos en la partida 44501 cuenta contable 5245.44501- **"Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro"**, desagregándola de la partida 44101 cuenta contable 5241.44101 **"Ayudas sociales a personas"** (Enero 2021) donde se contabilizaron aún para los meses de Enero y Febrero del 2021.
- 6.- Se reclasificó el saldo de la cuenta contable 5245-44501 **"Ayudas Sociales a Instituciones sin fines de lucro"** (enero a julio 2022) a la cuenta contable 5243-44500 **"Ayudas sociales a instituciones"** unificándola al catálogo de la CONAC
- 7.- Se reclasificó el importe recibido para los gastos de los centros infantiles comunitarios de la cuenta 4223.001 **"Subsidio ayuntamiento de Zapopan"** a la cuenta 4213.05.001 **"de apoyo para los centros infantiles comunitario"**
- 8.- Se reclasificó el importe de los intereses ganados de la cuenta 4311-00000 **"Intereses ganados de títulos, valores y demás instrumentos financieros"** a la cuenta 4151-00000 **"Productos"** de acuerdo al clasificador por rubro de ingresos de la CONAC (Agosto 2024)
- 9.- La cuenta contable 5241-44114 **almacén de donativos**, se utiliza para llevar el control de salidas del almacén por donativos recibidos en especie, por lo que no se tiene un registro presupuestal, ya que no es una erogación que realiza el sistema. (2024). 1
- 10.- La cuenta contable 4399-00072 **almacén de donativos**, se utiliza para llevar el registro de las entradas al almacén de donativos recibidos en especie por lo que no se hace un registro presupuestal, ya que no es una recaudación de ingresos propios o ingresos fiscales. (2024).
- 11.- A partir del ejercicio 2025 se utiliza la cuenta contable 5599.03.001 **Otros gastos** para llevar el control de salidas del almacén por donativos recibidos en especie y la 4399.03.003 para los ingresos por danativos

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
ZAPOPAN JALISCO**

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO:

El reporte analítico del activo muestra la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO					
Estado analítico del activo					
Del 01 enero al 30 de noviembre 2025					
(Cifras en pesos)					
CONCEPTO	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2+3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	131,905,322.28	1,870,970,851.77	1,858,998,339.69	143,877,834.36	11,972,512.08
ACTIVO CIRCULANTE	89,429,341.35	1,841,814,875.18	1,847,813,961.04	83,430,255.49	- 5,999,085.86
Efectivo y equivalentes	85,819,520.50	1,453,459,176.64	1,457,135,421.65	82,143,275.49	3,676,245.01
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	160,702.29	384,374,032.26	384,038,988.56	495,745.99	335,043.70
Derechos a recibir bienes o servicios	2,760,571.27	2,315,209.84	4,905,621.11	170,160.00	2,590,411.27
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	688,547.29	1,666,456.44	1,733,929.72	621,074.01	67,473.28
Estimación por pérdidas o deterioro de activo	-	-	-	-	-
Otros activos circulantes	-	-	-	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	42,475,980.93	29,155,976.59	11,184,378.65	60,447,578.87	17,971,597.94
Inversiones financieras a largo plazo	-	-	-	-	-
Derechos a recibir efectivo o equivalentes LP	-	-	-	-	-
Bienes inmuebles, infraestructura y construcción	-	-	-	-	-
Bienes muebles	78,285,909.56	28,855,108.84	318,976.00	106,822,042.40	28,536,132.84
Activos intangibles	5,225,330.96	241,584.38	-	5,466,915.34	241,584.38
Depreciación, deterioro y amortización acumulada	41,035,259.59	59,283.37	10,865,402.65	51,841,378.87	10,806,119.28
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-	-	-	-
Estimación por pérdida o deterioro de activos	-	-	-	-	-
Otros activos no circulantes	-	-	-	-	-

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE
ZAPOPAN JALISCO**

Notas a los Estados Financieros al 30 de noviembre 2025

De Gestión Administrativa

(Cifras en pesos)

PARTES RELACIONADAS

Se establece por escrito que **NO** existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

