

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022

Hoja : 1 de 1
Hora : 07:56 a.m.
Fecha : 01/03/2024

ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	71,256,930.30	95,232,216.40	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	17,222,361.35	27,449,714.88
EFFECTIVO	41,070.00	0.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,335,909.61	18,404,212.86
BANCOS / TESORERIA	921,233.86	1,942,047.28	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,704,612.95	8,960,694.44
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	70,294,626.44	93,290,174.12	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	181,858.83	84,807.58
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	164,302.86	38,403.42	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	124,515.26	7,472.68	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	-0.00	-0.00
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	7,170.23	1,392.00	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALEN	32,617.37	29,536.74	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	572,688.07	52,918.70	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ALCALDIA Y/O GARA	258,934.48	719.43
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BTE	572,688.07	52,918.70	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	258,934.48	719.43
INVENTARIOS	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	-0.00
ALMACEN	174,546.00	575,490.50	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-0.00	-0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	174,546.00	575,490.50	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	17,481,315.87	27,450,434.31
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	72,168,467.23	95,899,029.02	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ALCALDIA Y/O GARA	-0.00	-0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIV A LARGO P	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-0.00	-0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCION	0.00	0.00	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	-0.00	-0.00
BIENES MUEBLES	63,412,868.41	56,345,767.48	TOTAL DE PASIVO	17,481,315.87	27,450,434.31
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	21,159,353.54	18,428,243.09	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,831,977.89	4,370,318.36	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-0.00	-0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,983,366.87	1,620,413.32	IGNACIONES DE CAPITAL	-0.00	-0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	28,059,284.99	26,003,149.95	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	-0.00	-0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,378,885.12	5,923,642.85	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	92,165,259.28	105,466,815.31
ACTIVOS INTANGIBLES	5,225,330.96	5,225,330.96	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-13,251,556.03	36,350,712.58
SOFTWARE	5,225,330.96	5,225,330.96	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	105,416,815.31	69,076,102.73
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	-31,160,051.45	-24,552,877.84	REVALUOS	-0.00	-0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-30,379,064.39	-24,135,982.06	RESERVAS	-0.00	-0.00
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-781,027.06	-416,895.78	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERC ANTERIORES	-0.00	-0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC	-0.00	-0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	-0.00	-0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	-0.00	-0.00
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	37,478,107.92	37,018,220.60	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	92,165,259.28	105,466,815.31
TOTAL DE ACTIVO	109,646,575.15	132,917,249.62	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO	109,646,575.15	132,917,249.62

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

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023

Hoja : 1 de 2
Hora : 07:56 a.m.
Fecha : 01/03/2024

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	30,983,444.21	7,712,769.74
ACTIVO CIRCULANTE	24,376,230.60	645,668.81
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	23,975,286.10	0.00
EFFECTIVO	0.00	41,070.00
BANCOS / TESORERIA	1,020,808.42	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	22,995,547.68	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	125,899.44
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	117,042.58
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO	0.00	5,778.23
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	3,078.63
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	519,769.37
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES	0.00	519,769.37
INVENTARIOS	0.00	0.00
ALMACEN	400,944.50	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	400,944.50	0.00
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
	6,607,213.61	7,067,100.93
ACTIVO NO CIRCULANTE		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIV A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCION	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	0.00	7,067,100.93
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00	2,731,110.54
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	461,659.53
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00	362,953.55
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	2,056,135.04
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	1,455,242.27
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
SOFTWARE	0.00	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BIENES MUEBLES	6,607,213.61	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	6,243,182.33	0.00
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	364,031.28	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
	258,215.05	10,227,333.49
PASIVO	258,215.05	10,227,333.49
PASIVO CIRCULANTE	258,215.05	10,227,333.49
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,227,333.49
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	10,068,303.25
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	256,081.49
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	97,051.25	0.00
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	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 ADMON Y/O GARA	258,215.05	0.00
FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	258,215.05	0.00
PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	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


MTR. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



MTR. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
PASIVO NO CIRCULANTE	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 ADMON Y/O GARA	0.00	0.00
PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	36,340,712.58	49,642,268.61
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00	0.00
DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	36,340,712.58	49,642,268.61
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	49,642,268.61
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO O DESAHORRO)	0.00	49,642,268.61
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	36,340,712.58	0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	36,340,712.58	0.00
REVALUOS	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS EJERC ANTERIORES	0.00	0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC	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


MTR. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



MTR. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


ESTADO DE ACTIVIDADES
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022

	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTION	14,744,376.28	12,018,459.69
IMPUESTOS	-0.00	-0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-0.00	-0.00
CONTRIBUCIONES Y MEJORAS	-0.00	-0.00
DERECHOS	-0.00	-0.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	-0.00	-0.00
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	-0.00	-0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	14,744,376.28	12,018,459.69
INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACC DE LEY	-0.00	-0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS	377,487,614.27	381,879,633.69
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	7,487,614.27	5,879,633.69
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	370,000,000.00	376,000,000.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	34,897,109.76	30,658,443.87
INGRESOS FINANCIEROS	8,509,670.77	5,734,457.37
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	-0.00	-0.00
DISMIN DEL EXCE DE ESTIMACIONES POR PERD. DET	-0.00	-0.00
DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES	-0.00	-0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	26,387,438.99	24,923,986.50
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	427,129,100.31	424,556,537.25
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	367,685,485.67	344,746,618.19
SERVICIOS PERSONALES	327,439,707.20	304,765,340.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	21,507,057.42	19,234,030.07
SERVICIOS GENERALES	18,738,721.05	20,747,247.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTR	32,875,767.15	26,628,659.54
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	32,875,767.15	26,628,659.54
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
TRANSFERENCIAS 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 DEUDA PU	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	6,697,558.61	3,891,514.09

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


MTR. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

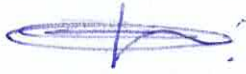

MTR. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

ESTADO DE ACTIVIDADES
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022

ESTIMACIONES, DEPREC, DETER, AMORT, PROVISIONE	6,697,558.61	3,891,514.09
PROVISIONES	0.00	-0.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR	0.00	0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INVERSION PUBLICA	33,121,844.91	12,899,032.85
INVENRSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE	33,121,844.91	12,899,032.85
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	440,380,656.34	388,165,824.67
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO	-13,251,556.03	36,390,712.58


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



MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS
GALVAN
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS



MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
FINANZAS



MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA
JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (CONAC)
 DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Hacienda pública/Patrimonio contribuido Neto 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio 2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio Generado Neto 2022	0.00	69,076,102.73	36,390,712.58	0.00	105,466,815.31
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	36,390,712.58	0.00	36,390,712.58
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	69,076,102.73	0.00	0.00	69,076,102.73
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 Actualiza de la Hacienda	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 2022	0.00	69,076,102.73	36,390,712.58	0.00	105,466,815.31
Cambios Hacienda pública/Patrimonio contribuido Neto 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital 2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda pública/Patrimonio Generado	0.00	-50,000.00	-13,251,556.03	0.00	-13,301,556.03
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	0.00	0.00	-13,251,556.03	0.00	-13,251,556.03
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-50,000.00	0.00	0.00	-50,000.00
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

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

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

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
 AV. LAURELES #1151, COL. E.J.FOVISSSTE ZAPOPAN
 DMZ610817LH6

Hoja : 2 de 2
 Hora : 07:57 a.m.
 Fecha : 01/03/2024

**ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO (CONAC)
 DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022**

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualiza de la 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 2023	0.00	69,026,102.73	23,139,156.55	0.00	92,165,259.28

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

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
 DIRECTOR GENERAL

Unix-Help

DIF ZAPOPAN

ct5120-A

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022

Fecha : 01/03/2024

CONCEPTO	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	418,619,429.54	418,822,079.88
Origen	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos de Gob	14,744,376.28	12,018,459.69
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicio Anteriores	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	7,487,614.27	5,879,633.69
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	7,487,614.27	5,879,633.69
Transferencias, Asignaciones, y Subsidios y Otras ayudas	370,000,000.00	376,000,000.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	370,000,000.00	376,000,000.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00
Otros Ingresos	26,387,438.99	24,923,986.50
Aplicación	400,530,372.73	371,294,323.05
Servicios Personales	327,439,707.20	304,765,340.59
Materiales y Suministros	21,538,098.55	19,234,030.07
Servicios Generales	18,676,799.83	20,666,292.85
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	32,875,767.15	26,628,659.54
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	32,875,767.15	26,628,659.54
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos	0.00	0.00
Transferencias 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
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	18,089,056.81	47,527,756.83
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	8,459,670.77	5,734,457.37
Origen	8,459,670.77	5,734,457.37
Contribuciones de Capital	-50,000.00	0.00
Venta de Activos Fisicos	0.00	0.00
Otros	8,509,670.77	5,734,457.37
Aplicación	61,921.22	80,954.68
Bienes Inmuebles y Muebles	0.00	0.00
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0.00	0.00
Otros	61,921.22	80,954.68
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	8,397,749.55	5,653,502.69
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-17,598,428.50	-7,345,599.13
Origen	0.00	0.00
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Incremento de Otros Pasivos	-10,227,333.49	19,036,968.47
Disminución de Activos Financieros	-7,371,095.01	-26,382,567.60
Aplicación	0.00	0.00
Incremento de Activos Financieros	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Disminución de Otros Pasivos	0.00	0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-17,598,428.50	-7,345,599.13

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


 MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
 JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS


 MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
 DIRECTOR GENERAL

Fecha : 01/03/2024

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023 Y DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022

CONCEPTO	2023	2022
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8,888,377.86	45,835,660.39
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio (1)	1,942,042.28	62,294,869.43
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio (1)	71,256,964.40	95,232,216.40

Nota

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



MTR. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



MTR. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS




MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


[Handwritten notes and signatures in blue ink on the right side of the page, including a large signature and the number 357.]


**ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2023**


CONCEPTO	1 SALDO INICIAL	2 CARGOS DEL PERIODO	3 ABONOS DEL PERIODO	4 (1+2-3) SALDO FINAL	(4-1) VARIACION DEL PERIODO
ACTIVO	132,917,249.62	2,631,839,999.71	2,655,110,674.18	109,646,575.15	-23,270,674.47
ACTIVO CIRCULANTE	95,899,029.02	2,624,501,578.47	2,648,232,140.26	72,168,467.23	-23,730,561.79
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	95,232,216.40	2,617,626,539.87	2,641,601,825.97	71,256,930.30	-23,975,286.10
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	38,403.42	2,740,028.48	2,614,129.04	164,302.86	125,899.44
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	52,918.70	2,103,371.99	1,583,602.62	572,688.07	519,769.37
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACEN	575,490.50	2,031,638.13	2,432,582.63	174,546.00	-400,944.50
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	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	37,018,220.60	7,338,421.24	6,878,533.92	37,478,107.92	459,887.32
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV A LARGO P	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	56,345,767.48	7,338,421.24	271,320.31	63,412,868.41	7,067,100.93
ACTIVOS INTANGIBLES	5,225,330.96	0.00	0.00	5,225,330.96	0.00
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	-24,552,877.84	0.00	6,607,213.61	-31,160,091.45	-6,607,213.61
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVO	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

 **MTR. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN**
JEFE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

 **MTR. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO**
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

 **MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ**
DIRECTOR GENERAL

 **DIF ZAPOPAN**

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

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 diciembre 2023 por la cantidad de :

\$ 19,229,640.37

7.4.1 Demandas Judiciales en proceso de resolución.

*Se tienen Pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 76 demandas, por un monto aproximado de :

\$ 41,969,205.84

TOTAL

\$ 61,198,846.21



Gobierno de
Zapopan

DIF Zapopan
Av. Laureles #1151
Colonia Unidad FG/VISSTE
Zapopan Jalisco, México
Tel: 33 38 36 3444
www.difzapopan.gob.mx



K.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre 2023
De Memoria (Cuentas de Orden)**

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

7.6.3. BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO

Corresponde a los bienes recibidos bajo contrato de comodato

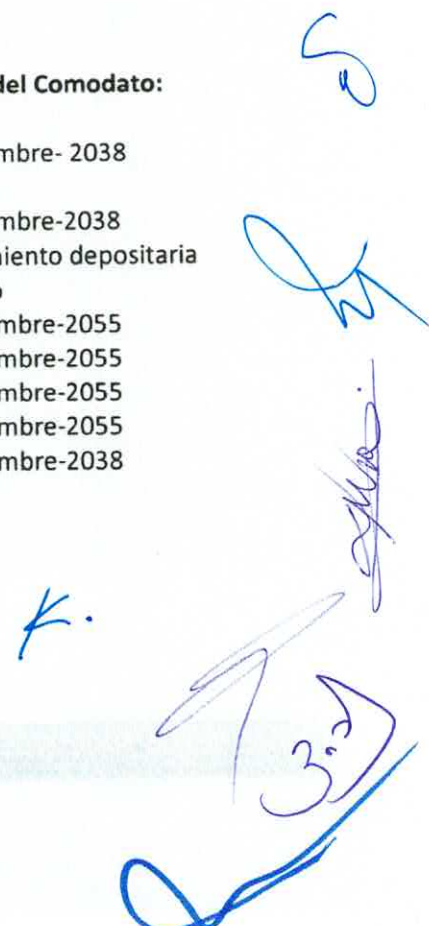
CUENTAS DE ORDEN	
BIENES BAJO CONTRATO DE COMODATO	
DIF JALISCO	274,046
CLUB ROTARIO	239,440
MUNICIPIO DE ZAPOPAN (CENTRO DE AUTISMO)	20,198,316
TOTAL	<u>\$ 20,711,802</u>

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 48 inmuebles de los cuales se tienen regularizados a esta administración mediante comodato vigente, se tienen 1 inmuebles en proceso de regularización con el Municipio de Zapopan 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
7	Caic "La Coronilla"	13-septiembre-2055
8	Centro de convivencia del adulto mayor Colli Urbano	09-septiembre-2038



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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre 2023
De Memoria (Cuentas de Orden)**

9 CDC1 Paraísos del Colli	23-julio-2040
10 CDC2 Venta del Astillero	09-septiembre-2038
11 CDC3 Santa Ana Tepetitlan	23-julio-2040
12 CDC5 Nextipac	13-septiembre-2055
13 CDC6 Santa Lucia	13-septiembre-2055
14 CDC8 Santa Monica de los Chorritos	13-septiembre-2055
15 CDC10 Francisco Sarabia	02-febrero-2049
16 CDC11 Santa Maria del Pueblito	09-septiembre-2038
17 CDC12 Jardines del Ixtepete	09-septiembre-2038
18 CDC13 Atemajac	18-octubre-2028
19 CDC14 Briseño	09-septiembre-2038
20 Centro modelo de atención niños, niñas y adolescentes	09-septiembre-2038
21 CDC16 Vista Hermosa	30-enero-2040
22 CDC Lomas de Tabachines	09-septiembre-2038
23 CDC18 Villa de Guadalupe	09-septiembre-2038
24 CDC19 Jardines de Nuevo Mexico	13-septiembre-2055
25 CDC21 Ejido Copalita	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 Caluc	05-agosto-2038
40 Unidad habitación Gustavo Diaz Ordaz	09-septiembre-2038
41 Modulo promoción de familias	09-septiembre-2038
42 Centro metropolitano del adulto mayo	05-septiembre-2036
43 Consultorio médico Victor Hugo	09-septiembre-2038
44 Ucci taller de costura constitución	09-septiembre-2038
45 Centro de atención familiar CAF	09-septiembre-2038

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre 2023
De Memoria (Cuentas de Orden)**

46 Oficinas unidad administrativo sur	13-septiembre-2055
47 Ludoteca Tabachines	13-septiembre-2055
48 Almacén de alimentaria	13-septiembre-2055

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"	09-septiembre-2038

7.6.4.2 Inmuebles en posesión pendientes de regularizar propiedad

1 Centro de Recreación emprendimiento social CRES"	Oficio FDJ 1927/2023
--	----------------------

7.6.3.2 DIF Zapopan tiene la posesión de 2 vehículos mediante contratos de comodato vigente y 2 en proceso de renovación con el Municipio de Zapopan como se muestra a continuación:

Vehiculos:	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	14-noviembre-2022
4 Autobús 2014 Blanco No Económico 101 Ludoteca Móvil	14-noviembre-2022

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:

Vehiculos:	Vigencia del Comodato:
1 Fugon 2015 Blanco No Económico 95 Salud y bienestar	30-septiembre-2021
2 Aveo 2018 Blanco No Económico 104 Procuraduría de Protección de NNA	30-septiembre-2021
3 Autobús 2015 Blanco No Económico 93 CEMAM	30-septiembre-2021

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

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre 2023
De Memoria (Cuentas de Orden)

Vehículos:

Pick up redilas 2002 Blanco No Económico 89

Vigencia del Comodato:

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:

Nissan Doble cabina 2005 blanco No Eco. 62 Dep. Trabajo social

Vigencia del Comodato:

En proceso de cambio de propietario

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 :

\$19,229,640.37

7.4.1 Demandas Judiciales en proceso de resolución. Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 76 demandas, por un monto aproximado de:

\$41,969,205.84

Total Pasivos Contingentes

\$61,198,846.21

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

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 Zapopán 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 otorga 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 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

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 5 Ejes Estratégicos

1. Autonomía económica

Proveer de apoyos e impulsar la capacidad productiva de las personas en situación de vulnerabilidad, para que por cuenta propia puedan generar ingresos y recursos a partir del acceso al trabajo remunerado y en igualdad de condiciones.

2. Derechos humanos

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

Garantizar el tránsito hacia una sociedad equitativa e incluyente, por medio del ejercicio y el acceso a la justicia social.

3. Salud integral

Acercar los servicios de salud de manera integral; es decir, procurar un estado de bienestar que incluya la salud física, emocional y social.

4. Prevención

Promover estrategias que disminuyan las causas y factores de la vulnerabilidad social como un problema comunitario; con especial énfasis en aquellos grupos afectados por la violencia.

5. Participación ciudadana

Incentivar por medio de actividades comunitarias, el desarrollo de una vida digna y el fortalecimiento del tejido social.

5.- Misión.

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.

6.- Visión.

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.

7.- 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.



K.



**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

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.

EJES ESTRATÉGICOS

EJES ESTRATÉGICOS DEL SISTEMA DIF ZAPOPAN

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

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.

8.- Ejercicio Fiscal.

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Zapopán, 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

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

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.

BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

El sistema facilita el reconocimiento de las operaciones de ingresos, gasto, activo, pasivo y patrimoniales.

- El registro de las transacciones del Sistema DIF del Municipio de Zapopan, se realiza en base al gasto e ingreso devengado 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.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

- 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 mas 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 Especificas del Registro y Valoración del Patrimonio del CONAC conforme a su apartado B de Reglas Especificas 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.
- 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 especifico de Provisiones a corto Plazo, del mismo modo se opero 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 via 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 Capitulo 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.

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

- 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.-
 - 10.- 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
 - 11.- 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 fecha de enero 2021.

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 de el CONAC.
- 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.

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

[Handwritten number 322]

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre 2023
De Gestión Administrativa

- 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

K.

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 al cierre del periodo del 31 de diciembre 2023

ACTIVO CIRCULANTE

1112 BANCOS/TESORERIA

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, en instituciones bancarias al 31 de diciembre 2023

CUENTA	NOMBRE / TIPO	NUMERO DE CUENTA	IMPORTE
1112.0007	BANSI / CHEQUES	97196184	\$ -
1112.0008	HSBC / CHEQUES	4053099461	\$ 20,285
1112.0010	SANTANDER / CHEQUE	65503515987	\$ 27,504
1112.0011	SANTANDER / CHEQUE	65503515939	\$ 52,720
1112.0012	SANTANDER / CHEQUE	65503516033	\$ 139,834
1112.0014	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	641514	\$ 22,010
1112.0015	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7228906	\$ 409,770
1112.0016	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7084009	\$ 42,542
1112.0017	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7178356	\$ 20,380
1112.0018	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7367752	\$ 20,379
1112.0020	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7271909	\$ 20,212
1112.0021	CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	4008024	\$ 22,426
1112.0022	BANBAJIO	35359835	\$ -
1112.0023	BANBAJIO	35359769	\$ 96,570
1112.0024	BANJIO	35360080	\$ 26,601
TOTAL			\$ 921,234

1114 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, invertido en una institución bancaria para generar rendimientos al 31 de diciembre 2023

CUENTA	NOMBRE / TIPO	NUMERO DE CUENTA	IMPORTE
1114.0001	INVERSION SANTANDER	66503516033	\$ 66,854,068
1114.0002	INVERSION BANJIO	35359405	\$ 3,440,558
TOTAL			\$ 70,294,626

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, entre otros al 31 de diciembre 2023

DEUDOR	ANTIGÜEDAD	OBSERVACIÓN	IMPORTE
Ascencio Gonzalez Alejandra Guadalupe	Diciembre 2023		\$ 4,400
Sanchez Rosales Margarita	Diciembre 2023		\$ 3,343
Misael Alejandro Simon de la Madrid	Diciembre 2023		\$ 54,708
Hernandez Gonzalez Maria Eduwiges	Diciembre 2023		\$ 1,103
Medina Corona Martha Isabel	Diciembre 2023		\$ 47
Brito Gallardo Libna Bezai	Diciembre 2023		\$ 5,425
Gonzalez Navarro Maria Evelia	Diciembre 2023		\$ 4,708
Felipe de Jesus Garcia Andrade	Diciembre 2023		\$ 14
Roselia Limon Castro	Diciembre 2023		\$ 3,620
Noriega Marquez Diana Edith	Diciembre 2023		\$ 49
Esmeralda Castro Viramontes	Diciembre 2023		\$ 3,800
Miguel Ramirez Reyes	Diciembre 2023		\$ -
Cardenas Galvan Gabriel Nestor	Diciembre 2023		\$ 335
Ramses de Jesus Ascencio Rios	Diciembre 2023		\$ 2,691
Erendira Perez Chavez	Diciembre 2023		\$ 18,592
Mariana Arambula Estrada	Diciembre 2023		\$ 1,416
Paez Morales Melesio	Diciembre 2023		\$ 394
Maria Eduwiges Hernandez Gonzalez	Diciembre 2023		\$ 9,502
Claudia Angelina Parra Hernandez	Diciembre 2023		\$ 10,368
TOTAL			\$ 124,515

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 al 31 de diciembre 2023

DEUDOR	IMPORTE
DIRECCION DE PROGRAMAS	\$ 6,866
RECURSOS FINANCIEROS	\$ 4
DEPARTAMENTO DEL CENTRO METROPOLITANO DEL ADULTO MAYOR	\$ 300
TOTAL	
	\$ 7,170

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 al 31 de diciembre 2023

PROVEEDOR	IMPORTE
CONTRATO DE GAS	\$ 21,619
SECRETARIA DE LA HACIENDA PUBLICA DEL ESTADO DE JALISCO	\$ 1,552
PAGO DE LO INDEBIDO (SAT)	\$ 9,446
TOTAL	\$ 32,617

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 al 31 de diciembre 2023

PROVEEDOR	ANTIGÜEDAD	OBSERVACIÓN	IMPORTE
RCR Refrigeracion SA de Cv	Julio 2022		\$ 406
Corporativo Integral Sustentable			\$ 527,715
Jorge Luis Villatoro Fernandez	Marzo 2023		\$ 800
Servicios Imagenologicos	Agosto 2022, Julio, Nov 2023		\$ 12,045
Abraham Bonificacio Sanchez Esparza	Agosto 2023		\$ 8,000
Comercializadora Rapifruit	Diciembre 2023		\$ 17,865
Jose Gomez Aguilar	Diciembre 2023		\$ 3,057
Elisa Maria Hernandez Cruz	Septiembre 2023		\$ 2,800
TOTAL			\$ 572,688

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 al 31 de diciembre 2023

ALMACEN	IMPORTE
ALMACEN DE DONATIVOS	\$ 174,546
TOTAL	\$ 174,546

ACTIVO NO CIRCULANTE

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

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Representa el monto de toda clase de mobiliario y equipo de administración, bienes informáticos y equipo de cómputo, bienes artísticos, obras de arte, objetos valiosos y otros elementos coleccionables. Así como también las refacciones mayores correspondientes a este concepto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles a favor del Gobierno al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1241.1.01	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 3,295,830
1241.2.01	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA	\$ 2,310,180
1241.3.01	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INF.	\$ 11,179,092
1241.9.01	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN.	\$ 4,374,252
TOTAL		\$ 21,159,354

1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Representa el monto de equipos educacionales y recreativos. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1242.1.01	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 1,609,709
1242.2.01	APARATOS DEPORTIVOS	\$ 533,786
1242.3.01	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 505,672
1242.9.01	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	\$ 2,182,810
TOTAL		\$ 4,831,978

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 al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1243.1.01	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 1,983,367
TOTAL		\$ 1,983,367

1244 EQUIPO DE TRANSPORTE

Representa el monto de toda clase de equipo de transporte terrestre, ferroviario, aéreo, aeroespacial, marítimo, lacustre, fluvial y auxiliar de transporte. Incluye refacciones y accesorios mayores correspondientes a estos activos al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1244.1.01	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 27,015,054
1244.2.01	CARROCERIAS Y REMOLQUES	\$ 1,044,231
TOTAL		\$ 28,059,285

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 al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1246.2.01	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$ 109,591
1246.4.01	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	\$ 975,189
1246.5.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 520,303
1246.6.01	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	\$ 3,395,121
1246.7.01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	\$ 2,326,045
1246.9.01	OTROS EQUIPOS	\$ 52,636
TOTAL		\$ 7,378,885

1251 SOFTWARE

Representa el monto de paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos computarizados del ente público al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1251.01	VALOR HISTORICO SOFTWARE	\$ 5,225,331
TOTAL		\$ 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 al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1263.1	DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA	\$ 2,102,313
1263.2	DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	\$ 8,361,748
1263.4	DEP. ACUMULADA VEHICULOS Y EQ. DE TRANSP.	\$ 14,524,343
1263.5	DEP. ACUMULADA HERRAMIENTAS	\$ 743,030
1263.6	DEP. ACUMULADA EQUIPO MÉDICO Y DE LAB.	\$ 1,096,729
1263.7	DEP. ACUMULADA DE OTROS	\$ 3,550,902
TOTAL		\$ 30,379,064

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 al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
1265	AMORTIZACION ACUM. DE ACTIVOS INTANGIBLES.	\$ 781,027
TOTAL		\$ 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 al 31 de diciembre 2023

PROVEEDOR	OBSERVACIONES	IMPORTE
COMPUTADORAS GARCO, SA DE CV		163,151.68
DAFCOM SA DE CV		64,117.84
DISTRIBUIDORA CRISEL SA DE CV		399,281.18
LIBRA SISTEMAS SA DE CV		208,210.82
LONAS GOMEZ SA		\$ 58,000
MANRIQUEZ RUELAS MONICA DE JESUS		\$ 3,538
RODRIGUEZ CORNISH ANA CECILIA		\$ 106,427
SENEFRO SC		\$ 42,000
SERVICIOS PRECIADO SA DE CV		\$ 258,961
PROESA TECNOGAS SA DE CV		\$ 398,867
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO		\$ 829,204
ROSALRES ROJAS DOLORES MAGADALENA		\$ 3,152
FERREACEROS Y MATERIALES DE GUADALAJARA		\$ 63,874
COMERCIALIZADORA RAPIFRUIT SA DE CV		\$ 1,326,179
COVARRUBIAS COVARRUBIAS RAUL		\$ 531,477
INNOVACION AMBIENTAL GUNG HO SA DE CV		\$ 731
HERNANDEZ CONTRERAS SARAY		\$ 6,000
UNIFORMES ATLANTICO SA DE CV		\$ 375,226
BEBIDAS PURIFICADAS S DE RL		\$ 36,100
FRUTAS Y VERDURAS DE CALIDAD M&M SA DE CV		\$ 200,112
CONTRERAS AGUILAR GUSMARO		\$ 80,701
COMERCIALIZADORA BOSQUES SA		\$ 132,682
CUANTICO DATA SYSTEMS SA DE CV		\$ 496,914

[Handwritten signatures and initials in blue ink on the right margin]

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Nota a los Estados Financieros de Desglose al 31 de Diciembre 2023

CORPORATIVO INTEGRAL SUSTENTABLE ROQUE DE MEXICO		\$ 85,840
PURE POTENCIA GRAPHICS SA DE CV		\$ 2,644
SOLTEIN SA DE CV		\$ 1,493,000
ESPAMOBIL S DE RL		\$ 193,168
COSTRUZIONE DI REMA		\$ 117,576
EDGAR FERNANDO ROBLES NERI		\$ 2,607
JORGE MANUEL PELAYO GARCIA DE ALBA		\$ 182
ARQUITECTURA EN DISEÑO DE OFICINAS SA DE CV		\$ 104,741
PRODUCCION TECNOLOGIA Y VANGUARDIA, SA DE CV		\$ 273,534
COMPUTERLAND DE OCCIDENTE SA DE CV		\$ 191,397
INGENIA SOLUCIONES SAMARR SAS		\$ 55,216
MIGUEL ANGEL CHAVEZ PARTIDA		\$ 31,092
VARIOS	Años Anteriores	\$ 7
TOTAL		\$ 8,335,910

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 al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE
I.S.R. POR SUELDOS Y SALARIOS	Equivale a las retenciones del mes de diciembre	\$ 8,578,407
SUBSIDIO AL EMPLEO	Equivale a las retenciones del mes de diciembre	\$ -
I.S.R. POR HONORARIOS ASIMILABLES	Equivale a las retenciones del mes de diciembre	\$ 126,061
I.S.R. POR HONORARIOS PROFESIONALES	Equivale a las retenciones del mes de diciembre	\$ 1,713
ISR POR REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA	Equivale a las retenciones del mes de diciembre	-\$ 1,568
TOTAL		\$ 8,704,613

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 al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	CUENTA	OBSERVACIONES	IMPORTE
DIRECCION DE PENSIONES DEL ESTADO DE JALISCO	2119.01.0001	2DA Q DE DICIEMBRE	\$ 44,057
DIVERSOS	2119.01.0005	2DA Q DE NOVIEMBRE	\$ 105,253



SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO
Nota a los Estados Financieros de Desglose al 31 de Diciembre 2023

PRESTAMOS FONACOT	2119.01.0010	2DA Q DE NOVIEMBRE	\$ 312
DESC AYUDA LENTES	2119.01.0015	2DA Q DE NOVIEMBRE	\$ 600
SINDICATO SESDZ	2119.01.0022	2DA.Q DE NOVIEMBRE	-\$ 161
SINDICATO SIDEDIF	2119.01.0023	2DA Q DE NOVIEMBRE	-\$ 57
SINDICATO STSDZ	2119.01.0024	2DA.Q DE NOVIEMBRE	-\$ 236
FONDO DE IMPULSO JALISCO	2119.01.0029	2DA Q DE NOVIEMBRE	\$ 14,160
LIDIA ALMARAZ CIBIRAN	2119.01.0030	RESGUARDO	\$ 7,303
MARTIN RUVALCABA DE ALBA	2119.01.0031	RESGUARDO	\$ 3,178
SIMON DE LA MADRID MISAEL ALEJANDRO	2119.02.19989	Por reembolsar	\$ 712
ERIC JOSUE PEREZ LOPEZ	2119.01.0038	RESGUARDO	\$ 6,740
TOTAL			\$ 181,859

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 institución y su saldo al 31 de diciembre 2023

CUENTA	TIPO DE PASIVO	IMPORTE
2162.0003	GARANTIAS POR LICITACIONES	\$ 258,934
TOTAL		\$ 258,934

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.

CUENTA	TIPO DE PASIVO	IMPORTE
2179.01	PROVISION DE AGUINALDO	\$ -
TOTAL		\$ -

B) NOTAS DE ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

[Handwritten signatures and scribbles in blue ink on the right side of the page]

Comprende el importe de los ingresos correspondientes por prestación de servicios con cuota de recuperación de guarderías, servicios médicos, Odontología, Psicología, Terapias, pláticas prematrimoniales entre otros al 31 de diciembre 2023

4173 INGRESOS PROPIOS

El importe corresponde al total de ingresos propios por los servicios que presta nuestro organismo al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS OPDS	\$ 14,744,376
TOTAL	\$ 14,744,376

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

4213 CONVENIOS

Monto correspondiente a los Convenios de Colaboración recaudados en nuestras cuentas bancarias hasta el cierre del periodo del mes de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
APOYO A COMEDORES ASISTENCIALES	\$ 339,218
PROYECTO BIENESTAR COMUNITARIOS	\$ 399,500
APOYOS UAAVI DIF JALISCO	\$ 50,000
APOYOS A DIPNNA	\$ 30,000
PROYECTOS LUDOTECA	\$ 200,000
PROYECTO 101 PREVENCION A NN EN	\$ 400,000
PROYECTO 155 FORT ACCIONES PERSONAS	\$ 100,000
PROYECTO 59 PLAN RESTUTICION	\$ 1,185,754
APOYO A PUPILOS DE LA PPNNA	\$ 126,000
APOYOS ASISTENCIALES ADULTOS MAYORES	\$ 500,000
ACOMPAÑANDO LA AUSENCIA A LOS FAMILIARES	\$ 800,000
PROYECTO 10 APOYOS ASISTENCIALES	\$ 500,000
APOYOS PARA CENTROS DE ATENCION	\$ 2,857,143
TOTAL	\$ 7,487,615

4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

Monto correspondiente al subsidio ordinario autorizado por el Municipio de Zapopan Jalisco, hasta el periodo del mes de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
MUNICIPIO DE ZAPOPAN	\$ 370,000,000
TOTAL	\$ 370,000,000

4311 INTERESES GANADOS DE VALORES

Monto correspondiente a los intereses generados de nuestras cuentas productivas así como de la cuenta de Inversión hasta el cierre del periodo del mes de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
SANTANDER SA	\$ 4,307,927
BANJIO	\$ 4,196,643



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

Nota a los Estados Financieros de Desglose al 31 de Diciembre 2023

CITIBANAMEX	\$	5,101
TOTAL	\$	8,509,671

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 31 de diciembre 2023

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
4399.01	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 22,702,373
4399.02	DONATIVOS EN EFECTIVO	\$ 1,653,428
4399.03	DONATIVOS EN ESPECIE	\$ 2,031,638
TOTAL		\$ 26,387,439

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 al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 327,439,707
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 21,507,057
SERVICIOS GENERALES	\$ 18,738,721
TOTAL	\$ 367,685,486

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 al 31 de diciembre 2023 como a continuación se enlista:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS ASISTENCIALES A LA POBLACIÓN	\$ 5,205,393
APOYO PARA ESTUDIOS MEDICOS	\$ 602,930
APOYO PARA APARATOS AUDITIVOS	\$ 327,600
APOYO CON SILLAS DE RUEDAS	\$ 537,720
APOYO PARA CIRUGIAS	\$ 346,931
APOYO CON PROTESIS Y ACCESORIOS	\$ 163,244
APOYO DE MEDICAMENTOS P/ CASOS DE TRABAJO SOC.	\$ 874,836
APOYO CON PASAJES A LA POBLACION	\$ 5,749
DESPENSAS DIF JALISCO	\$ 379,260
DESPENSAS DIF ZAPOPAN	\$ 9,372,450
DESAYUNOS ESCOLARES	\$ 1,915,770
ALMACEN DE DONATIVOS	\$ 2,432,583
APOYO P/GASTOS HONORARIOS MEDICOS	\$ 250,055
BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROGRAMAS	\$ 13,132
AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	\$ 10,448,115

TOTAL	\$ 32,875,767
-------	---------------

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 al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
DEPRECIACIONES DE BIENES MUEBLES	\$ 6,333,527
TOTAL	\$ 6,333,527

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 al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 364,031
TOTAL	\$ 364,031

5521 PROVISIÓN DE PASIVOS LABORALES A CORTO PLAZO

Importe del gasto por provisiones para prever contingencias futuras de pasivos a corto plazo al 31 de diciembre 2023, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

CONCEPTO	IMPORTE
AGUINALDO	\$ -
TOTAL	\$ -

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 al cierre del 31 de diciembre 2023. Se Anexa Estado de Variaciones en el Patrimonio al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	IMPORTE
PATRIMONIO INICIAL NETO AL 01 DE DICIEMBRE 2022	\$ 69,076,103
VARIACIONES DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE 2022	\$ 36,390,713
PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE 2022	\$ 105,466,815
VARIACIONES AL PATRIMONIO EN EL EJERCICIO AL MES DICIEMBRE 2023	-\$ 13,301,556
PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE 2023	\$ 92,165,259

D) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO



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

Nota a los Estados Financieros de Desglose al 31 de Diciembre 2023

La finalidad del estado de Flujo de efectivo del 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 al 31 de diciembre 2023

CONCEPTO	2022	2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 62,294,869	\$ 1,942,042
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 95,232,216	\$ 71,256,964
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 32,937,347	\$ 69,314,922

E) ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

El Estado Analítico del Activo nos muestra los saldos al inicio del ejercicio, así como los movimientos del periodo de las cuentas de Activo del Organismo. Los saldos se muestran en el Estado Analítico del Activo al 30 de noviembre 2023. Se anexa el estado analítico del activo al 31 de diciembre 2023

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 mención de las partidas del Balance General, se anexa Estado de Situación Financiera al 30 de noviembre 2023. Se anexa el estado de cambios en la situación financiera al 31 de diciembre 2023