

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	42,379,637.00	67,283,622.95	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,101,270.00	9,412,637.19
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	736,353.00	746,215.85	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	566,051.00	245,067.37	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	92,892.00	237,036.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administraci	46,280.00	155,440.55
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	11,946,167.00	28,453,485.26
Total de Activos Circulantes	43,774,933.00	68,511,942.17	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	24,093,716.00	38,021,563.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	77,670,829.00	61,501,513.94	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	5,225,331.00	5,225,330.96	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-31,060,436.00	-29,503,144.63	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO	24,093,716.00	38,021,563.00
Total de Activos No Circulantes	51,835,723.00	37,223,700.27	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	95,610,656.00	105,735,642.44	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-20,648,320.00	-37,702,735.87
			Resultados de Ejercicios Anteriores	92,165,259.00	105,416,815.31
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	71,516,939.00	67,714,079.44
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	71,516,939.00	67,714,079.44
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	95,610,656.00	105,735,642.44

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

MT. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

444

MBT
K.
H.
M.



DIF Zapopan
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (NOR_01_08_007)
Del 1 ene. 2024 al 31 octubre 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	333,951,641.00	303,532,164.93
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	4,858,718.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	13,413,419.00	11,879,288.88
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	6,520,272.00	7,248,395.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	294,857,143.00	26,530,000.00
Otros Orígenes de Operación	Saldo Cta43: 9602663.84, Variación positiva Cta21(sin 213): 0.0, Variación negativa Cta11(sin 111): 0.0, Incremento Cta126: 6507558.6099999999, Total: 14,302,090.00	Saldo Cta43: 9602663.84, Variación positiva Cta21(sin 213): 0.0, Variación negativa Cta11(sin 111): 0.0, Incremento Cta126: 6507558.6099999999, Total: 19,104,481.02
Aplicación	455,916,385.00	299,506,253.14
Servicios Personales	271,554,923.00	248,183,315.39
Materiales y Suministros	24,344,746.00	14,546,985.62
Servicios Generales	12,089,597.00	13,001,741.59
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	23,774,210.54
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	27,782,370.00	23,774,210.54
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	Variación negativa Cta21(sin 213): 125114199.69999999, Saldo Cta54: 0.0, Saldo Cta55: 14414137.1100000001, Aumento Cta11(sin 111): 1601740.6999999995, Disminución Cta126: 0.0, Total: 120,144,748	Variación negativa Cta21(sin 213): 0.0, Saldo Cta54: 0.0, Saldo Cta55: 0.0, Aumento Cta11(sin 111): 103181.81999999285, Disminución Cta126: 0.0, Total: 103181.81999999285
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-121,964,744.00	4,025,911.79
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	10,106,198.00	7,241,823.95
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	10,106,198.00	-50,000.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Aplicación	0.00	47,530.26
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	10,106,198.00	7,194,293.69
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0.00	-23,844,641.65
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	0.00	0.00
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0.00	-23,844,641.65
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-111,858,546.00	-12,624,436.17
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	304,272,729.00	1,942,042.28
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	42,379,637.00	67,283,657.05

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

MTRO. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



DIF Zapopan
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 Enero al 31 octubre 2024
(Cifra en pesos)

Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
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	4,858,718.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	13,413,419.00	11,879,288.88
Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00
Total Ingresos de la Gestión	18,272,137.00	11,879,288.88
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	6,520,272.00	7,248,395.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	294,857,143.00	265,300,000.00
Total Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asigna	301,377,415.00	272,548,395.03
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	0.00	7,291,823.95
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,794,531.00	19,104,481.02
Total Otros Ingresos y Beneficios	7,794,531.00	26,396,304.97
Total de Ingresos y Otros Beneficios	327,444,082.00	310,823,988.88
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	271,554,923.00	248,183,315.39
Materiales y Suministros	24,344,746.00	14,546,985.62
Servicios Generales	12,089,597.00	13,049,271.85
Total Gastos de Funcionamiento	307,989,266.00	275,779,572.86
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
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	27,782,370.00	23,774,210.54
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
Total Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,782,370.00	23,774,210.54
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Total Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
Total Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	5,040,611.79
Provisiones	-13,863,824.00	28,453,485.26
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Otros Gastos	1,564,618.00	0.00
Total Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	12,299,207.00	33,494,097.05
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	24,619,972.00	15,478,844.30
Total Inversión Pública	24,619,972.00	15,478,844.30
Total de Gastos y Otras Pérdidas	348,092,402.00	348,526,724.75
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-20,648,320.00	-37,702,735.87

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

MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

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 Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	\$ 0				\$ 0
Aportaciones	\$ 0				\$ 0
Donaciones de Capital	\$ 0				\$ 0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0				\$ 0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		\$ 105,466,815	\$ 103,432,570		\$ 208,899,386
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ 103,432,570		\$ 103,432,570
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 105,466,815			\$ 105,466,815
Revalúos		\$ 0			\$ 0
Reservas		\$ 0			\$ 0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 0			\$ 0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023				\$ 0	\$ 0
Resultado por Posición Monetaria				\$ 0	\$ 0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$ 0	\$ 0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	\$ 0	\$ 105,466,815	\$ 103,432,570	\$ 0	\$ 208,899,386
Cambios an la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	\$ 0				\$ 0
Aportaciones	\$ 0				\$ 0
Donaciones de Capital	\$ 0				\$ 0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 0				\$ 0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2024		\$ -13,301,556	\$ -124,080,890		\$ -137,382,446
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			\$ -20,648,320		\$ -20,648,320
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ -13,301,556	\$ -103,432,570		\$ -116,734,126
Revalúos			\$ 0		\$ 0
Reservas			\$ 0		\$ 0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			\$ 0		\$ 0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2024				\$ 0	\$ 0
Resultado por Posición Monetaria				\$ 0	\$ 0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				\$ 0	\$ 0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2024	\$ 0	\$ 92,165,259	\$ -20,648,320	\$ 0	\$ 71,516,939

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


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


MTRO ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS







Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$ 109,646,575	\$ 1,960,868,321	\$ 1,974,904,240	\$ 95,610,656	\$ -14,035,919
Activo circulante	\$ 72,168,467	\$ 1,946,594,148	\$ 1,974,987,682	\$ 43,774,933	\$ -28,393,534
Efectivo y equivalentes	\$ 71,256,930	\$ 1,612,734,771	\$ 1,641,612,064	\$ 42,379,637	\$ -28,877,293
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 164,303	\$ 330,981,447	\$ 330,409,397	\$ 736,353	\$ 572,050
Derechos a recibir bienes o servicios	\$ 572,688	\$ 1,252,596	\$ 1,259,233	\$ 566,051	\$ -6,637
Inventarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Almacenes	\$ 174,546	\$ 1,625,335	\$ 1,706,989	\$ 92,892	\$ -81,654
Estimacion por perdida o deterioro de activos circulantes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Otros activos circulantes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Activo no circulante	\$ 37,478,108	\$ 14,274,173	\$ -83,442	\$ 51,835,723	\$ 14,357,615
Inversiones financieras a largo plazo	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Bienes muebles	\$ 63,412,868	\$ 14,274,173	\$ 16,213	\$ 77,670,829	\$ 14,257,960
Activos intangibles	\$ 5,225,331	\$ 0	\$ 0	\$ 5,225,331	\$ 0
Depreciacion, deterioro y amortizacion acumulada de bienes	\$ -31,160,091	\$ 0	\$ -99,655	\$ -31,060,436	\$ 99,655
Activos diferidos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Estimacion por perdida o deterioro de activos no circulantes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Otros activos no circulantes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0

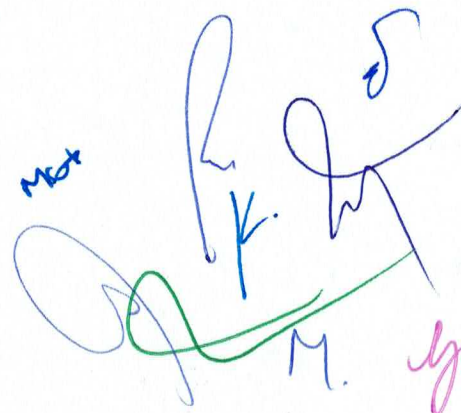
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

444



DIF Zapopan
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVOS		
Activo circulante	\$ 28,965,584	\$ 572,050
Efectivo y equivalentes	\$ 28,877,293	\$ 0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 0	\$ 572,050
Derechos a recibir bienes o servicios	\$ 6,637	\$ 0
Inventarios	\$ 0	\$ 0
Almacenes	\$ 81,654	\$ 0
Estimacion por perdida o deterioro de activos circulantes	\$ 0	\$ 0
Otros activos circulantes	\$ 0	\$ 0
Activo no circulante	\$ 0	\$ 14,357,615
Inversiones financieras a largo plazo	\$ 0	\$ 0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$ 0	\$ 0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$ 0	\$ 0
Bienes muebles	\$ 0	\$ 14,257,960
Activos intangibles	\$ 0	\$ 0
Depreciacion, deterioro y amortizacion acumulada de bienes	\$ 0	\$ 99,655
Activos diferidos	\$ 0	\$ 0
Estimacion por perdida o deterioro de activos no circulantes	\$ 0	\$ 0
Otros activos no circulantes	\$ 0	\$ 0
PASIVOS		
Pasivo circulante	\$ 11,946,167	\$ 5,333,767
Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 0	\$ 5,121,112
Documentos por pagar a corto plazo	\$ 0	\$ 0
Porcion a corto plazo de la deuda publica a largo plazo	\$ 0	\$ 0
Titulos y valores a corto plazo	\$ 0	\$ 0
Pasivos diferidos a corto plazo	\$ 0	\$ 0
Fondos y bienes de terceros en garantia y/o administracion a corto plazo	\$ 0	\$ 212,655
Provisiones a corto plazo	\$ 11,946,167	\$ 0
Otros pasivos a corto plazo	\$ 0	\$ 0
Pasivo no circulante	\$ 0	\$ 0
Cuentas por pagar a largo plazo	\$ 0	\$ 0
Documentos por pagar a corto plazo	\$ 0	\$ 0
Deuda publica a largo plazo	\$ 0	\$ 0
Pasivos diferidos a largo plazo	\$ 0	\$ 0
Fondos y bienes de terceros en garantiay/o administracion a largo plazo	\$ 0	\$ 0
Provisiones a largo plazo	\$ 0	\$ 0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda publica/patrimoniocotribuido	\$ 0	\$ 0
Aportaciones	\$ 0	\$ 0
Donaciones de capital	\$ 0	\$ 0
Actualizacion de la hacienda publica/patrimonio	\$ 0	\$ 0
Hacienda publica/patrimonio generado	\$ 0	\$ 126,035,833
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	\$ 0	\$ 112,734,277
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 0	\$ 13,301,556
Revaluos	\$ 0	\$ 0
Reservas	\$ 0	\$ 0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	\$ 0	\$ 0
Exceso o insuficiencia en la actualizacion de la hacienda publica/patrimonio	\$ 0	\$ 0
Resultado por posicion monetaria	\$ 0	\$ 0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	\$ 0	\$ 0

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

MTA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL

MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS



DIF Zapopan
Endeudamiento Neto
Del 1 de Enero al 31 de Octubre de 2024

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
	0	0	0
TOTAL	0	0	0

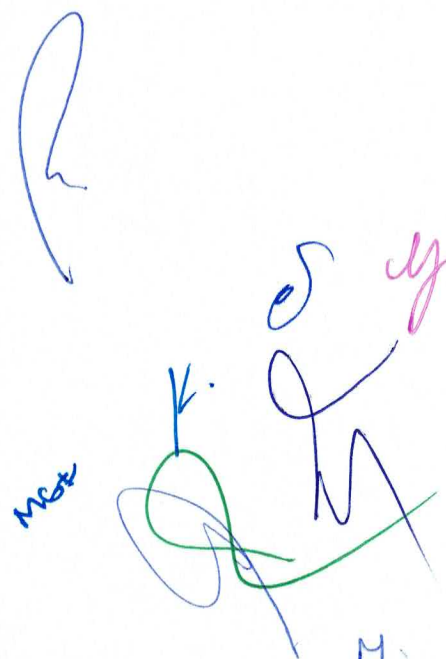
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS
GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

994



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

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


MTRA. KARLA GUILLERMINA SEGURA JUAREZ
DIRECTOR GENERAL


MTRO. ALEJANDRO ACOSTA CASTILLO
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


MTRO. GABRIEL NESTOR CARDENAS
GALVAN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

4004


M. H.

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 octubre 2024

ACTIVO CIRCULANTE

1112 BANCOS/TESORERIA

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, en instituciones bancarias al 31 de octubre 2024

NOMBRE / TIPO	NUMERO DE CUENTA	IMPORTE
BANSI / CHEQUES	97196184	\$ -
HSBC / CHEQUES	4053099461	\$ 1,006,305
SANTANDER / CHEQUE	65503515987	-\$ 90,672
SANTANDER / CHEQUE	65503515939	\$ 52,720
SANTANDER / CHEQUE	65503516033	\$ 1,334,235
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	641514	-\$ 143,577
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7228906	\$ 159,383
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7084009	\$ 30
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7178356	\$ 43,998
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7367752	-\$ 98,507
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	7271909	\$ 7
CITIBANAMEX / CHEQUE PRODUCTIVA	4008024	\$ -
BANBAJIO	35359835	\$ 270,682
BANBAJIO	35359769	-\$ 3,044,783
BANBAJIO	35360080	\$ 163,861
BANBAJIO	1207010101	\$ 4,824,345
BANORTE	1270521550	\$ 230,435
BANORTE	1269422811	-\$ 171,503
BANORTE	1269422745	\$ 352,920
BANORTE	1275803055	\$ 10,003
BANORTE	1269422969	\$ 57,114
BANORTE	1269423199	\$ 2,916
TOTAL		\$ 4,959,913

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 octubre 2024

NOMBRE / TIPO	NUMERO DE CUENTA	IMPORTE
INVERSION SANTANDER	66503516033	\$ 10,834,681
INVERSION BANJIO	35359405	\$ 26,367,076
TOTAL		\$ 37,201,757

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 octubre 2024

DEUDOR	IMPORTE
HERNANDEZ GONZALEZ MARIA EDUWIGES	\$ 36,400
GOMEZ OLMOS EVELIN	\$ 8,700
ALATORRES MERCADO ANEL	\$ 8,000
CASTRO VIRAMONTES ESMERALDA	\$ 128,392
GARCIA ANDRADE FELIPE DE JESUS	\$ 4,522
ABUNDIS CAMACHO LUIS MIGUEL	\$ 8,500
LOMELI SANDOVAL ALVARO JESUS	\$ 8,000
LIMON CASTRO ROSELIA	\$ 8,000
ACOSTA CASTILLO ALEJANDRO	\$ 11,200
SIMON DE LA MADRID MISAEL ALEJANDRO	\$ 812
PEREZ CHAVEZ ERENDIRA	\$ 20,000
RUIZ PALOS IVONNE	\$ 40,000
ASCENCIO DURAN JULIETA	\$ 28,000
BERMUDEZ GUILLEN ANDRES	\$ 7,000
HERNANDEZ RODRIGUEZ MARIA CANDELARIA	\$ 176
CALDERON DELGADO MARIA ANTONIETA	\$ 9,000
MAGAÑA CARMONA ISMAEL	\$ 7,474
BRIZ CASTILLO MARISOL	\$ 28,995
VILLASEÑOR LOPEZ DENISSE ELIZABETH	\$ 28,000
SANCHEZ YARCE MARIA EUGENIA	\$ 3,000
GARCIA ORTEGA GABRIELA	\$ 1,500
MARTINEZ ESPARZA DENISS	\$ 13,000
VILLANUEVA ROCHA LAURA GUADALUPE	\$ 5,000
CONTRERAS VILLA ANATOLIO	\$ 7,000
NERI GARCIA MARIA JOSE	\$ 40,000
TOTAL	\$ 460,671

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 octubre 2024

DEUDOR	IMPORTE
PRESIDENCIA	\$ 10,000
DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$ 30,000
DEPARTAMENTO DE SISTEMAS Y MODELOS DE ATENCION	\$ 10,000
JEFATURA DE RELACIONES PUBLICAS Y DONATIVOS	\$ 10,000
DEPARTAMENTO DE SALUD Y BIENESTAR	\$ 8,000
DIRECCION DE PROGRAMAS	\$ 20,000
RECURSOS FINANCIEROS	\$ 30,000
COORDINACION DE ADQUISICIONES	\$ 20,000
SERVICIOS GENERALES	\$ 50,000
MANTENIMIENTO VEHICULAR	\$ 18,717
COORDINACION DE ASISTENCIA ALIMENTARIA	\$ 5,000
PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	\$ 15,000
DEPTO DEL CENTRO METROPOLITANO DEL ADULTO MAYOR	\$ 5,300
DEPARTAMENTO DE CENTROS DE ATENCION	\$ 5,000
OFICINA DE DIRECCION DE PLANEACION	\$ 5,000
CONTRALORIA	\$ 2,600
TOTAL	\$ 244,617

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 al 31 de octubre 2024

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

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 octubre 2024

PROVEEDOR	IMPORTE
AGUILAR LUIS MIGUEL ANGEL	\$ 2,600
SENEFRO SC	\$ 4,200
DOLORES MAGDALENA ROSALES ROJAS	\$ 9,692
UNIDAD DE RADIOLOGIA IRM S DE RL DE CV	\$ 1,100
RCR REFRIGERACION SA	\$ 406
SERVICIOS IMGENOLOGICOS DE OCCIDENTE SA	\$ 12,045
VILLATORO FERNANDEZ JORGE LUIS	\$ 800
SANCHEZ ESPARZA ABRAHAM BONIFACIO	\$ 8,000
HERNANDEZ CRUZ ELISA MARIA	\$ 2,800
TIC MCR SOLUCIONES	\$ 377,761
PHONO MEDICAL SA DE CV	\$ 59,800
FARMACIA CARREY SA	\$ 4,948
GUADALAJARA PET S DE RL DE CV	\$ 7,000
LUCERO LEPE TORRES	\$ 2,100
ORTOGAR SA DE CV	\$ 24,300
CLAUDIA ROCIO VEGA CONDE	\$ 5,000
JUAN JESUS MURILLO ROSALES	\$ 11,000
ROBERTO ALFONSO FLORES GONZALEZ	\$ 5,000
REPRESENTACIONES OPTICAS DE OCCIDENTE, SA DE CV	\$ 12,999
IMODAD DE OCULOPLASTICAS ORVILLAG SC	\$ 6,000
PROMESURGICAL, SA DE CV	\$ 8,500
TOTAL	\$ 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 al 31 de octubre 2024

ALMACEN	IMPORTE
ALMACEN DE DONATIVOS	\$ 92,892
TOTAL	\$ 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:

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 octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 3,825,180
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA	\$ 5,469,445
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INF.	\$ 15,063,394
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN.	\$ 4,452,776
TOTAL	\$ 28,810,794

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 octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 1,924,858
APARATOS DEPORTIVOS	\$ 533,786
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 762,024
OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	\$ 2,461,427
TOTAL	\$ 5,682,096

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 octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 1,553,695
INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 1,983,367
TOTAL	\$ 3,537,062

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 octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 30,140,443
CARROCERIAS Y REMOLQUES	\$ 1,669,130
TOTAL	\$ 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 al 31 de octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$ 109,591
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 520,303
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	\$ 1,173,148
EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	\$ 3,417,126
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTAS	\$ 2,558,500
OTROS EQUIPOS	\$ 52,636
TOTAL	\$ 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 al 31 de octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
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 octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
DEP. ACUMULADA MUEBLES DE OFICINA	\$ 2,102,313
DEP. ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	\$ 8,361,748
DEP. ACUMULADA VEHICULOS Y EQ. DE TRANSP.	\$ 14,424,688
DEP. ACUMULADA HERRAMIENTAS	\$ 743,030
DEP. ACUMULADA EQUIPO MÉDICO Y DE LAB.	\$ 1,096,729
DEP. ACUMULADA DE OTROS	\$ 3,550,902
TOTAL	\$ 30,279,409

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 octubre 2024

TIPO DE ACTIVO	IMPORTE
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 octubre 2024

CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE
PROVEEDORES		\$ 2,927,059
TOTAL		\$ 2,927,059

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 octubre 2024

CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE
I.S.R. POR SUELDOS Y SALARIOS		\$ 1,896,361
SUBSIDIO AL EMPLEO		-\$ 15,828
I.S.R. POR HONORARIOS ASIMILABLES		-\$ 161,143
I.S.R. POR HONORARIOS PROFESIONALES		\$ 4,780
ISR POR REGIMEN SIMPLIFICADO DE CONFIANZA		-\$ 6,050
TOTAL		\$ 1,718,120

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 octubre 2024

CONCEPTO	OBSERVACIONES	IMPORTE
DIRECCION DE PENSIONES DEL ESTADO DE JALISCO		\$ 1,093,325
PENSION ALIMENTICIA		\$ 59,001
SEGUROS DE VIDA		\$ 789
DIVERSOS		\$ 6,684
PRESTAMOS FONACOT		\$ 58,925
SEGUROS METLIFE		\$ 58,328
DESC AYUDA LENTES		\$ 600
SINDICATO SESDZ		\$ 8,908
SINDICATO SIDEDIF		\$ 8,974
SINDICATO STSDZ		\$ 6,281
APORTACIONES VOLUNTARIAS SEDAR		\$ 7,050
APORTACION PATRONAL SEDAR		\$ 263,951
DESC GRUPO CAPILLA STA TERESEITA		\$ 3,828
FONDO DE IMPULSO JALISCO		\$ 33,571
LIDIA ALMARAZ CIBIRAN		\$ 7,303
MARTIN RUVALCABA DE ALBA		\$ 3,178
SERVICIOS TOKS SA DE CV		\$ 141,200
ITESO		\$ 192,099
DESC A EMPLEADOS DEDUCIBLES VEHICULOS		\$ 21,411
INSTITUTO DE ESTUDIOS SUPERIORES EN FINANZAS		\$ 13,644

SINDICATO AUTONOMO DE TRABAJADORES DEL SISTEMA DIF ZAPOPAN		\$ 5,710
TEC MILENIO		\$ 13,875
ERIC JOSUE PEREZ LOPEZ		\$ 6,740
SINDICATO ENCUENTRO ORGANIZACIONAL		\$ 3,087
CARVAJAL RODRIGUEZ DIANA MONSERRAT		\$ 834
HERNANDEZ RODRIGUEZ MARIA CANDELARIA		\$ 176
LOMELI SANDOVAL ALVARO JESUS		\$ 95
TOTAL		\$ 2,019,563

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 octubre 2024

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

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	IMPORTE
PROVISION DE AGUINALDO	\$ 11,946,167
PROVISION ESTIMULO DEL SERVIDOR PUBLICO	\$ -
TOTAL	\$ 11,946,167

B) NOTAS DE ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

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 octubre 2024

4151 PRODUCTOS

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 octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
SANTANDER SA	\$ 4,612,355
BANJIO	\$ 238,448
BANORTE	\$ 5,076
CITIBANAMEX	\$ 2,839
TOTAL	\$ 4,858,718

4173 INGRESOS PROPIOS

El importe corresponde al total de ingresos propios por los servicios que presta nuestro organismo al 31 de octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS OPDS	\$ 13,413,419
TOTAL	\$ 13,413,419

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 octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
APOYO A COMEDORES ASISTENCIALES	\$ 238,566
PROG. SITUACION DE CALLE RAMO 12	\$ 300,000
APOYOS UAAVI DIF JALISCO	\$ 69,111
ACOMPAÑANDO LA AUSENCIA A LOS FAMILIARES	\$ 1,100,000
PROYECTO BRIGADAS DE REGISTROS EXT	\$ 75,000

PROYECTO 59 PLAN RESTITUCION DERECHO PUPILS	\$ 999,995
SITUACION DE CALLE CONVENIO	\$ 100,000
PROYECTO 10 APOYOS ASISTENCIALES DIF MPALES	\$ 400,000
PROYECTO 146 APOYOS BECAS FORMATIVAS	\$ 237,600
APOYOS PARA CENTROS ATENCION INFANTIL COMUNITARIO	\$ 3,000,000
TOTAL	\$ 6,520,272

4223 SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES

Monto correspondiente al subsidio ordinario autorizado por el Municipio de Zapopan Jalisco, hasta el periodo del mes de octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
MUNICIPIO DE ZAPOPAN	\$ 292,000,000
SUBSIDIO CAIC	\$ 2,857,143
TOTAL	\$ 294,857,143

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 31 de octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 1,038,748
DONATIVOS EN EFECTIVO	\$ 12,800
CADENA COMERCIAL OXXO, SA DE CV	\$ 146,405
CHATARRA	\$ 4,914,680
NECESIDADES DE LA POBLACION VULNERABLE	\$ 1,586,898
DONATIVOS EN ESPECIE	\$ 95,000
TOTAL	\$ 7,794,531

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 octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 271,554,923
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 24,344,746
SERVICIOS GENERALES	\$ 12,089,597
TOTAL	\$ 307,989,266

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 octubre 2024 como a continuación se enlista:

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS ASISTENCIALES A LA POBLACIÓN	\$ 4,655,311
APOYO PARA ESTUDIOS MEDICOS	\$ 572,882
APOYO PARA APARATOS AUDITIVOS	\$ 478,800
APOYO PARA CIRUGIAS	\$ 134,574
APOYO CON SILLAS DE RUEDAS	\$ 668,235
APOYO CON PROTESIS Y ACCESORIOS	\$ 177,952
APOYO DE MEDICAMENTOS P/ CASOS DE TRABAJO SOC.	\$ 715,773
APOYO CON PASAJES A LA POBLACION	\$ 3,950
DESPENSAS DIF JALISCO	\$ 75,000
DESPENSAS DIF ZAPOPAN	\$ 7,771,654
DESAYUNOS ESCOLARES	\$ 1,362,552
ALMACEN DE DONATIVOS	\$ 1,706,989
APOYO P/GASTOS HONORARIOS MEDICOS	\$ 284,182
TOTAL	\$ 18,607,853

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 octubre 2024. Se Anexa Estado de Variaciones en el Patrimonio al 31 de octubre 2024

CONCEPTO	IMPORTE
PATRIMONIO INICIAL NETO AL 01 DE ENERO 2024	\$ 92,165,259
VARIACIONES DEL PATRIMONIO AL 31 de octubre 2024	\$ 71,516,939
PATRIMONIO NETO AL 31 de octubre 2024	-\$ 20,648,320
PATRIMONIO NETO AL 31 de octubre 2024	-\$ 20,648,320

D) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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 octubre 2024

CONCEPTO	2023	2024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 95,232,216	\$ 304,272,729
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$ 304,272,729	\$ 42,379,637
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 220,444,712	-\$ 111,858,546

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. Los saldos se muestran en el Estado Analitico del Activo al 30 de noviembre 2023. Se anexa el estado analitico del activo al 31 de octubre 2024

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 Estado de Situación Financiera al 31 de octubre 2024. Se anexa el estado de cambios en la situacion financiera al 31 de octubre 2024

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
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	\$ 20,711,802

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 49 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
7	Caic "La Coronilla"	13-septiembre-2055
8	Centro de convivencia del adulto mayor Colli Urbano	09-septiembre-2038
9	CDC1 Paraísos del Colli	23-julio-2040

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
De Memoria (Cuentas de Orden)**

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
46 Oficinas unidad administrativo sur	13-septiembre-2055

**SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE ZAPOPAN JALISCO**
Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
De Memoria (Cuentas de Orden)

47 Ludoteca Tabachines	13-septiembre-2055
48 Almacén de alimentaria	13-septiembre-2055
49 Centro de Recreación y emprendimiento Social	14-febrero-2057

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

7.6.3.2 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:

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	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:

Vehículos:	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:

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

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
De Memoria (Cuentas de Orden)**

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 :

\$21,592,016.28

7.4.1 Demandas Judiciales en proceso de resolución.

Se tienen pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 75 demandas, por un monto aproximado de:

\$44,223,569.03

Total Pasivos Contingentes

\$65,815,585.31

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
De Memoria (Cuentas de Orden)**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIO

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	426,300,000
Ley de Ingresos por Ejecutar	127,686,140
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-27,179,691
Ley de Ingresos Devengada	325,818,551
Ley de Ingresos Recaudada	325,806,051

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	426,300,000
Presupuesto de Egresos por Ejercer	34,643,972
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	27,179,691
Presupuesto de Egresos Comprometido	364,578,499
Presupuesto de Egresos Devengado	360,815,384
Presupuesto de Egresos Ejercido	346,675,380
Presupuesto de Egresos Pagado	352,960,200

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 octubre 2024 por la cantidad de :

\$ 21,592,016.28

7.4.1 Demandas Judiciales en proceso de resolución.

*Se tienen Pasivos por concepto de litigios laborales por un total de 75 demandas, por un monto aproximado de :

\$ 44,223,569.03

TOTAL

\$ 65,815,585.31

DIF ZAPOPAN ADMINISTRACION 2024-2027

RELACION DE DESGLOSE DE ADEUDOS DE AGUA POTABLE (SIAPA) AL MES DE OCTUBRE 2024

DEPARTAMENTO	CLAVE SIAPA	CONTRATO	VENC.	Facturación	Recargos	Reconexiones	Garantía del medidor + Gastos de Instalación	Adeudo Cuota Fija + Infracciones	Documento General + *Doc. Anulación	Manto a Infraestructura + *Redondeo	IVA	IMPORTE	Total en Recibo	Diferencias
Oficinas Generales	0029-0473-0005	10668910	12-sep-24	2,120,453.43	2,491,261.04					33.55	303,061.49	\$ 4,914,809.51	4,914,810.00	\$0.49
C.D.I. 01	0014-0312-0012	10970430	12-sep-24	1,096,224.37	892,064.66	272.24				31.97	218,286.69	\$ 2,206,879.93	2,206,880.00	\$0.07
C.D.I. 01	0014-0312-0012	10346206	12-sep-24	175,735.57	614,271.15					32.76	26,772.58	\$ 816,812.06	816,812.00	-\$0.06
C.D.I. 02	0014-0191-0001	10319561	12-sep-24	904,315.38	1,442,029.82		3,688.72			38.10	87,562.90	\$ 2,437,634.92	2,437,635.00	\$0.08
C.D.I. 05	0025-0251-0002	10569025	13-sep-24	18,686.59	2,060.94					5.52	2,989.84	\$ 23,742.89	23,743.00	\$0.11
C.D.I. 06	0040-0241-0029	10818177	30-sep-24	4,362.83								\$ 4,362.83	4,362.83	\$0.00
C.D.I. 07	0025-0489-0346	10594732	19-sep-24	183,214.17	258,751.56	365.72				32.08	17,083.29	\$ 459,446.82	459,447.00	\$0.18
C.D.I. 07	0025-0489-0346	10594728	19-sep-24	413,261.42	831,917.91	365.72	943.44			36.08	33,754.99	\$ 1,280,279.56	1,280,280.00	\$0.44
CAIC La Higuera	0041-0858-0011	11089171	24-sep-24	205,362.73	137,539.02		901.55	1,396.00		27.53	30,493.74	\$ 375,720.57	375,721.00	0.43
CAIC Coronilla	0041-0777-0016	11097476	24-sep-24	397,484.87	287,774.42		735.59		144.64	24.71	55,100.28	\$ 741,264.51	741,265.00	\$0.49
CAIC Miramar	0035-0642-0007	11004327	12-sep-24	161,225.00	137,317.32					25.85	22,952.23	\$ 321,520.40	321,520.00	-\$0.40
C.D.C. 06	0072-0027-0005	10921563	07-oct-24	164,249.42	395,246.33					34.99	21,623.20	\$ 581,153.94	581,154.00	\$0.06
C.D.C. 08	0072-0365-0027	10922056	07-oct-24	34,679.44	42,179.79	619.46				42.99	1,581.23	\$ 79,102.91	79,103.00	\$0.09
C.D.C. 09	0033-0170-0003	10736156	08-oct-24	182,813.19	221,407.39	1,668.56				37.52	25,012.01	\$ 430,938.67	430,939.00	\$0.33
C.D.C. 12	0034-0125-0014	10752966	12-sep-24	34,196.41	54,911.27				165.96	36.77	3,846.49	\$ 93,156.90	93,157.00	\$0.10
C.D.C. 12	0034-0125-0015	10752970	12-sep-24	44,066.58	62,278.13					37.05	5,257.01	\$ 111,638.77	111,639.00	\$0.23
C.D.C. 16	0041-0528-0005	10882181	24-sep-24	257,282.73	321,464.42				0.59	32.75	24,562.78	\$ 603,343.27	603,343.00	-\$0.27
C.D.C. 17	0040-0340-0005	10799211	30-sep-24	7,344.45	85.00					0.28	1,175.12	\$ 8,604.85	8,605.00	\$0.15
C.D.C. 18	0040-0944-0001	10868752	25-sep-24	200,144.95	222,079.98					38.34	24,230.68	\$ 446,493.95	446,494.00	\$0.05
C.D.C. 20	0035-0202-0003	11003823	13-sep-24	364,613.96	279,333.61		3,461.40			26.58	55,366.15	\$ 702,801.70	702,803.00	\$1.30
C.D.C. 20	0035-0202-0003	10769429	13-sep-24	549,548.49	858,552.48	344.97			877.50	33.27	40,096.36	\$ 1,449,453.07	1,449,453.00	-\$0.07
C.D.C. 22	0040-0338-0001	10799011	26-sep-24	210,525.94	166,821.03					34.38	30,441.71	\$ 407,823.06	407,823.00	-\$0.06
C.D.C. 22	0040-0338-0001	10799006	26-sep-24	218,759.48	177,048.63					33.20	31,268.22	\$ 427,109.53	427,110.00	\$0.47
C.D.C. 24	0035-0441-0010	10710355	12-sep-24	2,343.13	25.43		392.73			0.34	437.73	\$ 3,199.36	3,199.00	-\$0.36
C.D.C. 25	0033-0308-0003	10702872	08-oct-24	152,740.99	134,952.77		766.23			36.79	20,785.62	\$ 309,282.40	309,282.00	-\$0.40
Mod 12 Diciembre	0035-0026-0001	11094386	12-sep-24	49,473.30	50,538.20	1,686.11	842.62		0.30	24.73		\$ 102,565.26	113,908.00	\$11,342.74
UCCI	0014-0294-0043	10328228	20-sep-24	214.68							34.35	\$ 249.03	249.00	-\$0.03
CEMAM	0029-0269-0001	10996715	12-sep-24	1,196,943.96	1,050,969.96	290.18	4,297.01		0.08	32.90		\$ 2,252,534.09	\$2,393,167.00	\$140,632.91
Rosalía Lamadrid	0012-0447-0027	10318046	16-sep-24	86.91						4.61		\$ 91.52	\$92.00	\$0.48
TOTAL				\$9,350,354.37	\$11,132,882.26	\$5,612.96	\$16,029.29	\$1,396.00	\$1,189.07	\$775.64	1,083,776.69	\$ 21,592,016.28	21,743,995.83	\$151,979.55

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the bottom right and several initials on the right margin.

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
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 trabajé 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 31 de octubre 2024
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 octubre 2024
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.

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
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 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

444

h

K.

Quila

M. H.

Handwritten signature in blue ink.

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
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. A partir del ejercicio 2024, se cambió de sistema de contabilidad gubernamental, reconociendo las mismas operaciones.

- 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.

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
De Gestión Administrativa**

- 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.
- 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 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

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
De Gestión Administrativa**

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.

- 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.

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

**Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre 2024
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.- 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