

OPD MUNICIPAL CONSEJO MUNICIPAL DEL DEPORTE, ZAPOPAN
(COMUDE)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

La contabilidad se lleva a cabo en base acumulativa, pues los registros contables de sus transacciones se elaboran conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago, es decir, devengadas; esto de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Los estados financieros del Consejo Municipal del Deporte de Zapopan Jalisco se preparan para cumplir con las disposiciones legales a las que está sujeto este Organismo Descentralizado y contar con la información financiera, contable y presupuestal del mismo.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7,384,261.00	7,384,261.00
Intereses por Inversiones Bancarias	7,384,261.00	
INGRESOS PROPIOS:		35,458,255.00
Mensualidades e inscripciones de Disciplinas	17,840,923.00	
Cuota de Recuperacion por Eventos Deportivos	1,825,908.00	
Uso de Espacios Deportivos	9,025,310.00	
Estacionamiento	2,200,470.00	
Otros Ingresos por credenciales y seguro médico	2,161,756.00	
Otros Ingresos Varios	945,158.00	
Patrocinios en Unidades	1,458,730.00	
TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN		42,842,516.00

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

Subsidio Ordinario	290,000,000.00
Subsidio Extraordinario	-
TOTAL TRANSFERENCIAS	290,000,000.00

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

En lo que respecta a este concepto el total está comprendido por:

Servicios Personales que representa la nómina con sus prestaciones \$ **122'984,713.00**

Materiales y Suministros \$ 20'336,120.00; suma que comprende el gasto por Papelería y artículos de oficina \$969,773.00, Mobiliario menor de oficina \$214,217.00, Lonas y Material impreso para Eventos Deportivos \$1'142,080.00, Materiales y útiles de enseñanza \$85,667.00, Material de Limpieza \$606,365.00, Alimentos en Eventos y consumibles en oficinas \$803,721.00, Pinturas y Materiales para el Mantenimiento de Unidades \$5'644,810.00, Material para escritorios ejecutivos \$121,085.00, Material Eléctrico \$412,239.00, Medicinas y

productos farmacéuticos para eventos deportivos \$139,710.00, Rollos de plástico antiderrapante para alberca \$55,606.00, Gasolina para la operación de Comude \$1'246,997.00, Uniformes para personal de Comude y eventos deportivos \$2'782,239.00, Medallas para eventos deportivos \$1'565,818.00, Artículos Deportivos para eventos y escuelas de iniciación \$2'252,061.00, Herramientas menores \$21,724.00, Refacciones y accesorios para mantenimiento del Edificio \$481,576.00, Refacciones y accesorios para mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración \$7,810.00, Refacciones y accesorios para mantenimiento de Equipo de Cómputo \$14,020.00, Refacciones y accesorios para mantenimiento de Equipo de Transporte \$28,550.00, Refacciones y accesorios para Maquinaria y equipo \$1'449,866.00, Refacciones y accesorios para mantenimiento de Otros Bienes muebles \$151,251.00, Compra de 90 detectores de humo y 90 extintores de 6KG para unidades deportivas \$81,834.00, entre otros.

Servicios Generales \$ 154'060,403.00 que lo integra el gasto por consumo Energía Eléctrica \$6'128,021.00, Agua \$110,432.00, Telefonía e Internet \$392,445.00, Servicio de Mantenimiento y Soporte Sistema WEB de Ingresos \$208,200.00, Renovación Dominación 21K zapopan.com \$7,192.00, Diseño y programación sitio WEB Comude \$79,808.00, Renta de Copiadoras \$219,458.00, Renta de Servidor virtual \$75,980.00, Antivirus para equipo de cómputo \$79,214.00, Renta de Mobiliario y Equipo para Eventos Deportivos \$1'758,104.00, Renta de Canchas evento Copa Jalisco \$55,680.00, Renta de Plataforma para mantenimiento de luminarias \$129,340.00, Licencias de varios programas para equipos de cómputo y sistema de estacionamiento \$261,695.00, Renta de Autobuses para eventos deportivos \$253,634.00, Servicio de Timbrado CFDI Nomina \$8,038.00, Servicio de Mantenimiento Sistema Contable Empress \$452,489.00, Capacitación al personal \$271,640.00, Servicio de vigilancia y conservación espacios públicos \$33'003,388.00, Estudio de Ingeniería Eléctrica (Uvies) \$408,935.00, Honorarios a Instructores y Asesores Deportivos \$5'144,632.00, Servicio de Jueceo \$112,576.00, Servicio de Cronometraje en eventos \$366,650.00, Servicio profesional de Paramédico y ambulancia \$32,480.00, Servicio Profesional Operador de Equipo de Sonido y montaje de escenario \$144,768.00, Servicio Profesional de Arbitraje en eventos \$60,065.00, Servicio Integral evento Estrellas de Zapopan \$347,452.00, Servicios profesionales para la realización del evento "Vamos Jugar Capoeira" \$260,143.00, Servicios profesionales para la realización del evento de Box \$623,044.00, Servicios profesionales para la realización de cuatro eventos de Lucha Libre \$429,400.00, Servicios profesionales para el evento de escuelas deportivas \$74,124.00, Servicio integral para el evento por los 25 años de Comude \$816,568.00, Show de luces para eventos \$144,884.00, Servicio de instalación y logística para el evento "Festival de habilidades y torneo de futbol Innicia" \$46,574.00, Servicio integral para evento "IX Encuentro Atlético 2024" \$34,394.00, Servicio integral por el evento "Cierre de actividades de Adulto Mayor y Deporte Adaptado" \$362,268.00, Servicios Arquitectónicos y de Supervisión por trabajos de Rehabilitación en unidades deportivas \$444,063.00, Otros Honorarios \$37,986.00, Servicios Profesionales para la Rehabilitación de Espacios Deportivos \$37'761,400.00, Rehabilitación de estacionamientos, ingreso peatonal y comedor \$12'362,355.00, Servicio integral evento del día de las madres \$73,892.00, Pruebas para detección de dopaje Medio Maratón \$43,000.00, Comisiones bancarias y otras \$500,305.00, Adecuación Oficinas Administrativas de Comude \$448,758.00, 03 Motores para extractores axiales \$15,312.00, Instalación y suministro de cisterna, azulejo en aljibe, Resanado y enjarre de bóveda en Ciudad deportiva \$408,206.00, Suministro e instalación de 03 motobombas en Ciudad Deportiva \$200,397.00, Servicio de Instalación de 3 pozos de absorción y limpieza y desazolve de pozos y tuberías en espacios deportivos \$231,420.00, Adecuación de pista de Skatos en la unidad "El húmedo Nextipac" \$442,798.00, 76 Canceles colindantes del perímetro del Acuacentro

\$319,882.00, Seguro Flotilla Vehículos \$819,765.00, Fianzas de Fidelidad \$25,602.00, Seguro Patrimonial Acuacentro, Clínica de Rehabilitación y Oficinas de Comude \$83,071.00, Seguro de Responsabilidad Civil por evento Medio Maratón \$23,177.00, Servicio de Limpieza y conservación en Unidades y Espacios Deportivos \$19'290,829.00, Adecuación y Mantenimiento de Fosa para Gimnasia \$254,101.00, Adecuación, nivelación e instalación de pasto sintético \$19'192,844.00, Servicio de Mantenimiento Alberca del Acuacentro \$4'294,059.00, Servicio de Mantenimiento Alberca de Rehabilitación \$525,953.00, Adecuación y remodelación del área de recaudación en ciudad deportiva \$159,160.00, Servicio de mantenimiento del Acuacentro \$124,335.00, Rehabilitación del sistema y suministro de agua para l área de regaderas del Acuacentro \$398,954.00, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de administración \$94,018.00, Reparación y Mantenimiento de Equipo De Cómputo \$4,261.00, Mantenimiento Equipo de Transporte \$227,191.00, Mantenimiento de Maquinaria \$69,792.00, Servicio y mantenimiento de 16 extractores de aire y 6 axiales \$73,264.00, Servicio de Fumigación \$57,072.00, Lavado de Botarga \$1,382.00, Transmisión en vivo 21K, evento Reyna de Reinas, 15 promocionales, 07 programas especiales y 40 spots \$401,555.00, Servicio de cobertura de diferentes eventos deportivos y memorias por los eventos 2024 \$192,240.00, Difusión cobertura del Serial Corramos Zapopan 10 años contigo \$32,480.00, Diseño imagen y promoción del 21K, Estrellas de Zapopan y Serial Corramos 10 años Contigo \$300,000.00, Producción video conmemorativo 25 años de trayectoria institucional de Comude \$54,752.00, Hospedaje y Avión personal de jueceo, federación y antidopaje evento Medio Maratón \$40,220.00, Gastos de ceremonias \$53,366.00, Refrendo vehicular y placas 2024 \$54,749.00, Entrada a parque acuático por cierre de cursos de verano \$44,962.00, Seguro contra accidentes para usuarios y alumnos de escuelas de iniciación deportiva \$810,782.00, Seguro contra accidentes evento Medio Maratón \$44,278.00 entre otros.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Ayudas Sociales \$10'781,794.00 Reconocimientos para el programa "Estrellas de Zapopan" \$326,248.00, Premiación Copa Zapopan \$585,500.00, Premiación Medio Maratón \$596,150.00, Apoyo a Deportistas de Alto rendimiento \$8'758,300.00, Bolos y pelotas evento día del niño \$31,552.00, Apoyo con servicio de arbitraje evento Reyna de Reinas \$17,864.00, Apoyo con medallas por la 9na Carrera Vertical de bomberos de Zapopan \$98,600.00, Apoyo con medallas a la liga de futbol Mamafut \$25,583.00, Apoyo con porta gafetes y servicio de transporte para el torneo IFT J300 de la Asociación de Tenis de Jalisco A.C. \$178,095.00, Apoyo con medallas a diferentes Instituciones \$152,534.00, Apoyo con el servicio de audio por la inauguración del 21º.Torneo de Futbol Infantil y Juvenil \$11,368.00

OTROS GASTOS Y OERDIDAS EXTRAORDINARIAS

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones \$2'245,753.00, monto que corresponde a las depreciaciones de bienes muebles por el ejercicio 2024.

Disminución de bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro \$ 56,707.00, monto que representa la baja de bienes muebles por robo y obsolescencia.

Disminución de Inventario

Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo \$77,942.00, monto que representa la baja en el almacén de productos químicos para alberca caducados.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Se encuentra integrado por:

Bancos/Tesorería: Correspondiente al saldo final del mes de las cuentas bancarias a nombre del Consejo Municipal del Deporte de Zapopan Jalisco.

BANCOS / TESORERIA	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2024
Cuentas Bancarias	
BANCO SANTANDER CTA. 65503649127	287,623.00
BANCO SANTANDER CTA. 65503691861	30,463.00
BANCO BANSI CTA. 00097199523	0.00
SALDO TOTAL	318,086.00

Inversiones Temporales: Se encuentran en las siguientes Instituciones Bancarias con un vencimiento menor a tres meses.

INVERSIONES TEMPORALES	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2024
Cuentas Bancarias	
BANBAJIO CTA. 405687430101	29,545,070.00
BANCO SANTANDER CTA. 65503649189	31,729,979.00
SALDO TOTAL	61,275,049.00

Otros Deudores Diversos:

OTROS DEUDORES DIVERSOS	SALDO AL 31 DICIEMBRE 2024
JOSE HORACIO MALDONADO PEREZ	219.00
KARINA RAMIKRFEZ CERVANES	673.00
SALDO TOTAL	892.00

Depósitos de Fondos a terceros en garantía, existe un Fondo en Garantía con la Comisión Federal de Electricidad por **\$ 83,903.00**

ALMACENES

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo propiedad del Organismo:

ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	224,952.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	-
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	-
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	-
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	-
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	-
TOTAL	224,952.00

ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES MUEBLES

Los bienes muebles e intangibles están integrado por:

BIENES MUEBLES	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	7,799,288.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,776,354.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	776,347.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	10,454,633.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,448,878.00
TOTAL	26,255,500.00

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,458,123.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,242,481.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	510,709.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3,976,435.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,442,478.00
TOTAL	10,630,226.00

ACTIVOS INTANGIBLES

ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	332,224.00
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	23,448.00
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	46,401.00
TOTAL	402,073.00

PASIVO CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran por:

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 249,996.00

Cuotas IMSS \$ 249,996.00

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 12'381,002.00

CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	246,083.00
CADENA COMERCIAL OXXO, S.A. DE C.V.	75,689.00
JOSE SAMUEL GONZALEZ MARQUEZ	15,950.00
ALPAVE CONSTRUCCIONES SA DE CV	916,389.00
SI VALE MEXICO, S.A. DE C.V.	29,983.00
CONSTRULATAM, S.A. DE C.V.	2,997,093.00
QATOCO S.A. DE C.V.	2,489,783.00
BLAYAR S DE RL DE CV	631,661.00
CONSTRUCTORA AMICUM SA DE CV	781,772.00
OLIVIA SILVA ORTEGA	3,323,218.00
GEO VIAL SA DE CV	873,381.00

TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 55,000.00

Apoyo a Deportistas de Alta Rendimiento \$ 55,000.00

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 1'828,243.00

I.S.R por Enterar	\$ 1'738,518.00
I.V.A. Retenido	\$ 5,120.00
5 al Millar	\$ 65,245.00
Cuota Sindicato	\$ 19,360.00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	115.00
Reposición fondo fijo Dirección Administrativa	\$	115.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Este rubro muestra el resultado de las fluctuaciones sobre el monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado, la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores y los resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que la afectan.

DESCRIPCION	SALDO INICIAL	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO FINAL
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)			22,299,054.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	41,080,318.00	36,500.00	41,116,818.00
TOTAL	41,080,318.00	36,500.00	63,415,872.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

a) El análisis de los saldos inicial y final del Estado de Flujo de Efectivo y Equivalentes:

Con relación al efectivo se muestra en cuadro la integración al inicio y al final del periodo como sigue:

DESCRIPCION	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
EFFECTIVO	46,000.00	0.00	-46,000.00
BANCOS/TESORERIA	488,559.00	318,086.00	-170,473.00
INVERSIONES TEMPORALES HASTA 3 MESES	57,683,079.00	61,275,049.00	3,591,970.00
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	77,651.00	83,903.00	6,252.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00	0.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	58,295,289.00	61,677,038.00	3,381,749.00

b) Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles:
Adquisiciones de Bienes Muebles adquiridos en el ejercicio por el organismo:

DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ADQUISICIONES	SALDO FINAL
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,377,401.00	3,421,887.00	7,799,288.00
DESINCORPORACION POR OBSOLECENCIA /O ROBO		-155,741.00	
12 COMPUTADORAS DE ESCRITORIO LANIX TITAN 6010, CORE I5 13400 RAM 8GB SSD 512 GB HDD 1TB A 7200 RPM WIN 11 PRO, TECLADO USB MOUSE OPTICO USB MONITOR 23.8" LED, TECLADO Y MOUSE		164,005.00	
1 MUEBLE RECEPCION SEMI-CIRCULAR 1.66M DE LONGTUD DE CURVA Y 0.60CM DE ANCHO COLOR GRIS (MELAMINA GRUESA 1/2" DE ESPESOR)		48,952.00	
1 MUEBLE RECEPCION A DIR. GRAL. 3.76M DE LONGTUD DE CURVA Y 0.60CM DE ANCHO, COLOR GRIS (MELAMINA GRUESA 1/2" DE ESPESOR).		58,000.00	
1 MUEBLE RECTANGULAR DE DIMNSIONES 1.6 M DE LONGTUD Y 0.60 CM DE ANCHO, COLOR GRIS (MELAMINA GRUESA DE 1/2" DE ESPESOR, CON LINEA DECORATIVA DE MAPLE/HAYA)		22,040.00	
1 MUEBLE RECTANGULAR DE DIMNSIONES 1.3 M DE LONGTUD Y 0.60 CM DE ANCHO, COLOR GRIS (MELAMINA GRUESA DE 1/2" DE ESPESOR, CON LINEA DECORATIVA DE MAPLE/HAYA)		19,720.00	
08 LAPTOP CORE I5 ULTIMA GENERACION /8GB RAM O SUPERIOR/ 500 SSD O SUPERIOR / WINDOWS 11 PRO TECLADO NUMERO PARA LAS DIFERENTES AREAS DE ESTE ORGANISMO.		93,394.00	
CONTADOR DE PERSONAS CON PANTALLA BIDIRECCIONAL		8,004.00	
MESA RECTANGULAR CON SUPERFICIE DE CRISTAL TEMPLADO DE 1.8X3.0 MT CON BASE DE ACERO		11,194.00	
MESA RECTANGULAR CON SUPERFICIE DE CRISTAL TEMPLADO DE 1.5X2.5 MT CON BASE DE ACERO		7,773.00	
1 BARRERA PEATONAL BIDIRECCIONAL, CHASTIS ACERO SUS304, ALETA DE ACRILICO, 110V, EXTERIOR PROTEGIDO, 30 PERSONAS POR MINUTO, 1 LECTOR		37,000.00	
EQUIPOS PARA LA AUTOMATIZACIÓN DEL COBRO DE ESTACIONAMIENTOS DE ESPACIOS PÚBLICOS DEPORTIVOS		2,923,242.00	
08 ESCRITORIOS PARA DIRECTORES		184,304.00	

DESINCORPORACION POR OBSOLECENCIA /O ROBO		-34,171.00	
PROYECTOR		8,728.00	
CAMARA DE BOLSILLO ESTABILIZADORACMOS DE 1" Y 4K/120FPS PANTALLA GIRATORIA DE 2" ESTABILIZACION MECANICA, TAMAÑO DE BOLSILLO.		14,401.00	
MATERIAL Y EQUIPO DE GIMNASIA		106,182.00	
BOTARGA HALCON		19,488.00	
01 EQUIPO DE SONIDO QUE INCLUYE 2 BAFLES 15", 1 MEZCLADORA DE 8 CANALES, 2 MICROFONOS DOBLES DE MANO, 2 TRIPIE PARA MICROFONO, 2 CABLES DE 20MTSXRJ20, 2 CABLES DE 20MTS Y XLR3		27,364.00	
MATERIAL Y EQUIPAMINETO AREA DE GIMNASIA		741,007.00	
EQUIPAMIENTO DEL GIMNASIO DE ACONDICIONAMIENTO FÍSICO (GAF)		982,621.00	
5 CUBIERTAS DE AISLANTE PARA PISCINA DE 5 X 25 MTS CON 8 TIRANTES DE 1.5 MTS Y 5 ENROLLADOR PARA CUBIERTA MOD. C8, CON BASE EN ACERO INOX, TUBO DE LUMINIO DE 6MTS.		136,238.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	776,347.00	0.00	776,347.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	5,226,791.00	5,035,252.00	10,262,043.00
ADQUISICION UNA VAN PARA 18 PASAJEROS		1,100,100.00	
VAN CHEVROLET TORNADO MOD 2024		299,900.00	
DOS CAMIONETAS ESTACAS		918,848.00	
1 SEDAN VERSA		311,904.00	
1 SEDAN HIBRIDO COROLLA		500,000.00	
VEHICULO CHASIS Y CAJA DE CIELO ABIERTO (CANION DE BASURA)		1,904,500.00	
CARROCERIAS YU REMOLQUES	62,600.00	0.00	62,600.00
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	144,990.00	-15,000.00	129,990.00
AJ POR BONIF AL PRECIO DE COMPRA MOTOCICLETA 300 AÑOS (CUATRIMOTO) 2023 MOTOR A 4 TIEMPOS DE 271CC CON REFRIGERACION LOQUIDA 22HP A 7500 RPM DE POTENCIA		-15,000.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,543,092.00	-94,214.00	3,448,878.00
DESINCORPORACION POR OBSOLECENCIA /O ROBO		-222,985.00	
DESINCORPORACION POR OBSOLECENCIA /O ROBO		-11,159.00	
1 SIERRA DE BANCO 10" 1800W DEWALT DWE7470-B3 PARA CORTE RECTO Y RAPIDO		11,930.00	
1 HERRAMIENTA DE TRABAJO LINELAZER V 3400 -1 PISTOLA, MAX. TIP SIZE .027, 0.75" MAX GPM, 3300 MAX PSI, 120 CC 4 HP HONDA GX ENGINE		128,000.00	
BIENES MUEBLES	15,905,717.00	10,364,783.00	26,255,500.00

c) Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de la Operación:

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
ORIGEN	332,842,516.00
PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	7,384,261.00
INGRESOS X VTA DE BIENES Y SERVICIOS	35,458,255.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	290,000,000.00
APLICACIÓN	310,543,462.00
SERVICIOS PERSONALES	122,984,713.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	20,336,120.00
SERVICIOS GENERALES	154,060,403.00
AYUDAS SOCIALES	10,781,794.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	2,302,460.00
DISMINUCION DE INVENTARIOS	77,972.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	22,299,054.00

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS GASTOS CONTABLES.

Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables:

Descripción	Importe	Total
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		332,842,516.00
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
INGRESOS CONTABLES (4=1+2-3)		332,842,516.00

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

Descripción	Importe	Total
TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		317,929,345.00
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		9,766,315.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materias y Suministros	-819,254.00	
Mobiliario y equipo de administración	3,374,357.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,036,029.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	5,035,252.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	139,931.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Concesión de Préstamo	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		2,380,432.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,302,460.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	77,972.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
TOTAL DE GASTO CONTABLE		310,543,462.00


ALEJANDRA GALINDO
HERNÁNDEZ PAN, JAL.
Dirección General
COMUDE ZAPOPAN
DIRECTORA GENERAL


JONH ALBERTO RESTREPO
HERNÁNDEZ
DIRECTOR ADMINISTRATIVO,
EJECUTIVO Y FINANCIERO
Dirección Ejecutiva,
Administrativa y Financiera
COMUDE ZAPOPAN

ASEJ2024-13-26-03-2025-1

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