CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

Estado Analítico de Situación Financiera

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifra en pesos)

Concepto	2025	2024	CTA	Concepto	2025	2024
ACTIVO			20000	**PASIVO**		
ACTIVO CIRCULANTE			21000	**PASIVO CIRCULANTE**		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**60,814,158.99**	**30,541,516.61**	21100	**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**15,353,903.92**	**11,040,584.17**
Efectivo	1,397,288.26	901,132.98	21110	Servicios personales por pagar a corto plazo	0.50	0.50
Bancos/Tesorería	59,416,870.73	29,640,383.63	21120	Proveedores por pagar a corto plazo	112,169.14	143,468.95
Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00	21130	Contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	21140	Participaciones y aportaciones por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00	21150	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o administración	0.00	0.00	21160	Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Otros efectivos y equivalentes	0.00	0.00	21170	Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	15,241,734.28	10,897,114.72
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	**1,496,193.50**	**515,342.95**	21180	Devoluciones de la ley de ingresos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00	21190	Otras cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por cobrar a corto plazo	1,446,193.50	465,345.05	21200	**DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	0.00	0.00	21210	Documentos comerciales por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a corto plazo	0.00	0.00	21220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo	50,000.00	49,997.90	21290	Otros documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a corto plazo	0.00	0.00	21300	**PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	0.00	0.00	21310	Porción a corto plazo de la deuda pública interna	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	**4,244,571.08**	**0.00**	21320	Porción a corto plazo de la deuda pública externa	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios a corto plazo	4,244,571.08	0.00	21330	Porción a corto plazo de arrendamiento financiero	0.00	0.00
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo	0.00	0.00	21400	**TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes intangibles a corto plazo	0.00	0.00	21410	Títulos y valores de la deuda pública interna a corto plazo	0.00	0.00
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo	0.00	0.00	21420	Títulos y valores de la deuda pública externa a corto plazo	0.00	0.00
Otros derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo	0.00	0.00	21500	**PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
INVENTARIOS	**0.00**	**0.00**	21510	Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de mercancías para venta	0.00	0.00	21520	Intereses cobrados por adelantado a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de mercancías terminadas	0.00	0.00	21590	Otros pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Inventario de mercancías en proceso de elaboración	0.00	0.00	21600	**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO**	0.00	0.00
Inventario de materias primas, materiales y suministros para producción	0.00	0.00	21610	Fondos en garantía a corto plazo	0.00	0.00
Bienes en tránsito	0.00	0.00	21620	Fondos en administración a corto plazo	0.00	0.00
ALMACENES	**95,537,090.76**	**74,967,989.09**	21630	Fondos contingentes a corto plazo	0.00	0.00
Almacén de materiales y suministro para el consumo	95,537,090.76	74,967,989.09	21640	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a corto plazo	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	**0.00**	**0.00**	21650	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00	21660	Valores y bienes en garantía a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por deterioro de inventarios	0.00	0.00	21700	**PROVISIONES A CORTO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	**0.00**	**0.00**	21710	Provisión para demandas y juicios a corto plazo	0.00	0.00
Valores en garantía	0.00	0.00	21720	Provisión para contingencias a corto plazo	0.00	0.00
Bienes en garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	21790	Otras provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Bienes derivados de embargos, decomisos, aseguramientos y dación en pago	0.00	0.00	21900	**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Adquisición con fondos de terceros	0.00	0.00	21910	Ingresos por clasificar	0.00	0.00
ACTIVOS CIRCULANTES	**162,092,014.33**	**106,024,848.65**	21920	Recaudación por participar	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			21990	Otros pasivos circulantes	0.00	0.00
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	**0.00**	**0.00**		*PASIVOS CIRCULANTES*	**15,353,903.92**	**11,040,584.17**
Inversiones a largo plazo	0.00	0.00	22000	**PASIVO NO CIRCULANTE**		
Títulos y valores a largo plazo	0.00	0.00	22100	**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00	22110	Proveedores por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones de capital	0.00	0.00	22120	Contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	22200	**DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	22210	Documentos comerciales por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deudores diversos a largo plazo	0.00	0.00	22220	Documentos con contratistas por obras públicas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Ingresos por recuperar a largo plazo	0.00	0.00	22290	Otros documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	22300	**DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	22310	Títulos y valores de la deuda pública interna a largo plazo	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	0.00	22320	Títulos y valores de la deuda pública externa a largo plazo	0.00	0.00
Terrenos	0.00	0.00	22330	Préstamos de la deuda pública interna por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Viviendas	0.00	0.00	22340	Préstamos de la deuda pública externa por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Edificios no habitacionales	0.00	0.00	22350	Arrendamiento financiero por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Infraestructura	0.00	0.00	22400	**PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0.00	0.00	22410	Créditos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Construcciones en proceso en bienes propios	0.00	0.00	22420	Intereses cobrados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00
Otros bienes inmuebles	0.00	0.00	22490	Otros pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	**351,515,058.60**	**288,298,788.19**	22500	**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO**	**0.00**	**0.00**
Mobiliario y equipo de administración	66,035,488.59	32,548,656.86	22510	Fondos en garantía a largo plazo	0.00	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,198,425.09	1,571,086.61	22520	Fondos en administración a largo plazo	0.00	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	174,260,673.83	158,587,024.70	22530	Fondos contingentes a largo plazo	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL SERVICIOS DE SALUD DEL MUNICIPIO DE ZAPOPAN

Estado Analítico de Situación Financiera

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifra en pesos)

Concepto	2025	2024	CTA	Concepto	2025	2024
Vehiculos y equipo de transporte	76,116,221.17	77,681,256.37	22540	Fondos de fideicomisos, mandatos y contratos análogos a largo plazo	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	22550	Otros fondos de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	29,904,249.92	17,910,763.65	22560	Valores y bienes en garantía a largo plazo	0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00	22600	**PROVISIONES A LARGO PLAZO**	0.00	0.00
Activos biológicos	0.00	0.00	22610	Provisión para demandas y juicios a largo plazo	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	11,147,914.72	22,074,890.56	22620	Provisión para pensiones a largo plaza	0.00	0.00
Software	11,102,800.00	17,128,226.00	22630	Provisión para contingencias a largo plazo	0.00	0.00
Patentes, marcas y derechos	0.00	0.00	22690	Otras provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Concesiones y franquicias	0.00	0.00		*PASIVOS NO CIRCULANTES*	0.00	0.00
Licencias	45,114.72	4,946,664.56		**TOTAL DE PASIVOS**	**15,353,903.92**	**11,040,584.17**
Otros activos intangibles	0.00	0.00	30000	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-140,377,155.22	-114,429,689.03	31000	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO**	466,219.20	466,219.20
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	0.00	0.00	31100	Aportaciones	466,219.20	466,219.20
Depreciación acumulada de infraestructura	0.00	0.00	31200	Donaciones de capital	0.00	0.00
Depreciación acumulada de bienes muebles	-124,511,626.39	-99,787,392.70	31300	Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Deterioro acumulado de bienes	-15,865,528.83	-14,642,296.33	32000	**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO**	368,557,709.31	290,603,948.27
Amortización acumulada de activos intangibles	0.00	0.00	32100	Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	104,661,654.34	148,599,661.99
ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	32200	Resultados de ejercicios anteriores	68,706,753.61	-53,185,015.08
Estudios, formulación y evaluación de proyectos	0.00	0.00	32300	**REVALÚOS**	0.00	0.00
Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	0.00	0.00	32310	Revalúo de bienes inmuebles	0.00	0.00
Gastos pagados por adelantado a largo plazo	0.00	0.00	32320	Revalúo de bienes muebles	0.00	0.00
Anticipos a largo plazo	0.00	0.00	32330	Revalúo de bienes intangibles	0.00	0.00
Beneficios al retiro de empleados pagados por adelantado	0.00	0.00	32390	Otros revalúos	0.00	0.00
Otros activos diferidos	0.00	0.00	32400	**RESERVAS**	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	32410	Reservas de patrimonio	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de documentos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32420	Reservas territoriales	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de deudores diversos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32430	Reservas por contingencias	0.00	0.00
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de ingresos por cobrar a largo plazo	0.00	0.00	32500	**RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	195,189,301.36	195,189,301.36
Estimaciones por pérdida de cuentas incobrables de préstamos otorgados a largo plazo	0.00	0.00	32510	Cambios en políticas contables	289,195,484.24	289,195,484.24
Estimaciones por pérdida de otras cuentas incobrables a largo plazo	0.00	0.00	32520	Cambios por errores contables	-94,006,182.88	-94,006,182.88
OTRDS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	141,913.27	32530	Cambios en estimaciones contables	0.00	0.00
Bienes en concesión	0.00	0.00	33000	**EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO**	0.00	0.00
Bienes en arrendamiento financiero	0.00	141,913.27	33100	Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Bienes en comodato	0.00	0.00	33200	Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
ACTIVOS NO CIRCULANTES	222,285,818.10	196,085,902.99		TOTAL HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	**369,023,928.51**	**291,070,167.47**
TOTAL DEL ACTIVO	**384,377,832.43**	**302,110,751.64**		SUMA DE PASIVO Y PATRIMONIO / HACIENDA PÚBLICA	**384,377,832.43**	**302,110,751.64**

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

MIGUEL RICARDO OCHOA PLASCENCIA
DIRECTOR GENERAL

O.P.D. Servicios de Salud del Municipio de Zapopan
DIRECCIÓN GENERAL

CESAR ALEJANDRO HERNANDEZ ALVAREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

O.P.D. Servicios de Salud del Municipio de Zapopan
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS