

MUNICIPIO IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

NOTA NO. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Municipio de Ixtlahuacan de los Membrillos es parte de los 125 Municipio libres y soberanos del estado de Jalisco y representado la división Territorial Política y Administrativa del Estado.

El Gobierno Municipal se ejerce a través del Ayuntamiento el cual está representado por el Presidente Municipal, síndico y 9 regidores los cuales son elegidos según el principio de representación proporcional, se constituye el 1 de Octubre de cada 3 Años y apartar del año en curso el 30 Septiembre de los mismos 3 años.

El Municipio de Ixtlahuacan de los Membrillos tiene personalidad Jurídica y patrimonio propio y se administra de acuerdo a los ordenamientos legales que rigen siendo principalmente: La Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos La Constitución Política del Estado de Jalisco, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Ingresos del Municipio de Ixtlahuacan de los Membrillos Presupuesto de Egresos del Ejercicio en curso Programación y presupuestación , instrumentos que regulan las actividades propias de cada Ayuntamiento, como son el plan de desarrollo Municipal y el Programa Operativo Anual Asimismo, bajo el principio de la Hacienda libre tiene facultades de acuerdo a disposiciones constitucionales para suministrar los Servicios Públicos consistentes en la Seguridad Publica, Alumbrado Público, Recolección de Basura, Rastro, Panteones, parques y Jardines Principalmente. El Municipio percibe ingresos que incluye Participaciones Federales y Estatales, se divide para el ejercicio de su Gobierno en Delegaciones Municipales

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES.

DR. EDUARDO CERVANTES AGUILAR (Presidente Municipal)

L.A.E. GUILLERMO RAMIREZ HERNANDEZ (Encargado de la Hacienda Pública)

NOTA 2. DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 AGRUPACION DE CUENTAS

Las Operaciones son clasificadas de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Municipio de Ixtlahuacan de los membrillos, cuyo efecto se refleja básicamente en el Estado de Resultados y Afectación Patrimonial.

2.2 INGRESOS Y EGRESOS

Los Ingresos se reconocen y registran sobre la base del efectivo cobrado cuando se recaudan y los gastos cuando se devengan, excepto las Participaciones Federales y estatales. El Municipio es solvente con sus obligaciones financieras. Y la contabilidad está acorde a los lineamientos del CONAC.

	Efectivo		
'11110-01000-0000-000-0000-0-000	Adriana Covarrubias Moreno	36,984.93	Fondo Revolvente
'11110-03000-0000-000-0000-0-000	Guillermo Ramírez Hernández	51,281.00	Fondo Revolvente
'11110-16000-0010-000-0000-0-000	Maria Maribel Serrano Rojas	45.60	Fondo Revolvente
'11110-16000-0011-000-0000-0-000	Ma Magdalena Pelestor Jimenez	5,240.73	Fondo Revolvente
'11110-16000-0040-000-0000-0-000	Juan Carlos Herrera Enciso	15,000.00	Fondo Revolvente
	Bancos/Tesorería		
'11120-00001-0001-000-0000-0-000	Cta. 92001473807 FEDERALES PART. (NO Etig)	1,777,191.62	Conciliado
'11120-00001-0002-000-0000-0-000	Cta. 22000480011 IIMTOS. INFONAVIT (NO Etig)	213,056.19	Conciliado
'11120-00001-0003-000-0000-0-000	Cta. 22000542335 ESTATALES (NO Etig)	401,961.26	Conciliado
'11120-00001-0005-000-0000-0-000	Cta. 22000594429 IMPUESTOS FISC. VOUCHER NO Etig	258,516.79	Conciliado
'11120-00001-0006-000-0000-0-000	Cta.9201473901 IMPUESTOS FISCAL NO ETIQ	2,674,339.08	Conciliado
'11120-00001-0007-000-0000-0-000	Cta.22000629111 DERECHOS FISCAL	2,670,482.81	Conciliado
'11120-00001-0008-000-0000-0-000	Cta.22000629139 PRODUCTOS FISCALES NO ETIQUETADO	314,385.77	Conciliado
'11120-00001-0009-000-0000-0-000	Cta.22000629108 APROVECHAMIENTOS FISCALES NO ETIQ	180,886.21	Conciliado
'11120-00002-0001-000-0000-0-000	Cta.9200143872 INFRAESTRUCTURA Etiquetado	1,910,251.12	Conciliado
'11120-00002-0002-000-0000-0-000	Cta.92001473869 FORTALECIMIENTO Etiquetado	4,309,080.04	Conciliado
'11120-00002-0045-000-0000-0-000	Cta.22000633618 Des.Regional C-Obregon Ixtlahuacan	61,963.61	Conciliado
'11120-00002-0047-000-0000-0-000	Cta.22000528349 Mercado-Rastro Mpal. Estatal	3,948,400.00	Conciliado
'11120-00003-0002-000-0000-0-000	Cta. 7944064089 (Terminal Voucher)BANAMEX	202,734.30	Conciliado
	Otros Efectivos y Equivalentes		
'11190-00004-0000-	Programas (Secretaria de Planeacion)	-2,800,000.00	Apoyo Gubernamenta(Mercados-

000-0000-0-000			Rastro)
	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo		
'11230-00001-0007-000-0000-0-000	Antonio Zacarias Calvillo	179,188.05	
'11230-00001-0018-000-0000-0-000	Arturo Ivan Manzo Nava	427,634.00	Feria Elote Atequiza
'11230-00004-0014-000-0000-0-000	Denicce Marisol Barajas Castañeda	4,000.00	Gasto Maternidad
'11230-00005-0001-000-0000-0-000	Eduardo Cervantes Aguilar	180,444.44	Camaras Seguridad
'11230-00005-0017-000-0000-0-000	Eva Cervantes Hernandez	30,000.00	Gasto a comprobar
'11230-00006-0003-000-0000-0-000	Francisco Javier Solis Muñoz	81,813.06	Evento cultural
'11230-00006-0004-000-0000-0-000	Francisco Manuel Iñiguez Martinez	251,893.81	Evento cultural 5to. Festival Membrillo
'11230-00007-0001-000-0000-0-000	Guillermo Ramirez Hernandez	466,884.70	Gasto a comprobar
'11230-00007-0027-000-0000-0-000	Gonzalo Lopez Guijon	110,000.00	Gasto a comprobar
'11230-00007-0028-000-0000-0-000	Grupo Zarate Autoelectrico y Mecanio en General	59,624.00	Gasto a comprobar
'11230-00009-0004-000-0000-0-000	Ismael Herrera Ruiz	536,606.70	Gasto a comprobar
'11230-00010-0002-000-0000-0-000	Javier Estrada Gonzalez (2009)	65,000.00	Administracion anterior
'11230-00010-0025-000-0000-0-000	Jose Juan Garcia Santiago	500.00	Gasto a comprobar
'11230-00010-0027-000-0000-0-000	Jose Heriberto Garcia Murillo	25,715.45	Gasto a comprobar
'11230-00010-0049-000-0000-0-000	Jose Mateo Ramirez Neri	1,000.00	Descuento activo
'11230-00010-0062-000-0000-0-000	Jesus Dario Davila Hernandez	34,800.00	Evento cultural
'11230-00010-0066-000-0000-0-000	Jose Ramon Diaz Gutierrez	149,999.96	Obra Publica
'11230-00010-0078-000-0000-0-000	Juan Romario Martinez Cervantes	8,500.00	Fumigacion
'11230-00011-0077-000-0000-0-000	Jose Rube Garcia Gonzalez	7,000.00	Gasto a comprobar
'11230-00012-0007-080-0000-0-000	Luis Antonio Contreras Cortes	12,500.00	Gasto a comprobar
'11230-00013-0037-000-0000-0-000	Miguel Angel Beltran Franco	649,267.59	Mantenimientos calles y avenidas
'11230-00013-0046-000-0000-0-000	Manuel Covarrubias Reyes	83,096.55	Evento cultural
'11230-00013-0051-000-0000-0-000	Maria del Carmen Bravo Arias	20,000.00	Gasto comprobar
'11230-00013-0055-000-0000-0-000	Maria Lorena Cervantes Ruiz	194,498.75	Evento cultural
'11230-00013-0057-000-0000-0-000	Marcos Merced Cervantes Aviña	25,000.00	Evento cultural cedros
'11230-00016-0001-000-0000-0-000	Oscar Gabriel Alvarez Campos	3,987.20	material
'11230-00101-0003-000-0000-0-000	Ana Maria Herrera Alvarado	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0004-000-0000-0-000	Antonio Zacarias Calvillo	31,092.01	Gasto a comprobar
'11230-00101-0005-000-0000-0-000	Armando Berrospe	-2,000.00	
'11230-00101-0032-000-0000-0-000	Alfredo Rojas Mendoza	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0039-	Alejandro Gonzalez Vazquez	2,000.00	Descuento Activo

000-0000-0-000			
'11230-00101-0044-000-0000-0-000	Ana Maria Zaragoza Herrera	7,140.00	Descuento Activo
'11230-00101-0051-000-0000-0-000	Angelica Ortiz Cabrera	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0056-000-0000-0-000	Abdenago Lopez Perez	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0057-000-0000-0-000	Alma Delia Mendoza Reyes	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0061-000-0000-0-000	Ana Gabriela Enciso Castellanos	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0062-000-0000-0-000	Alberto Carlos Galindo Villa	9,500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0063-000-0000-0-000	Augusto Gonzalez Rubio Morales	5,300.00	Descuento Activo
'11230-00102-0009-000-0000-0-000	Blas Flores Contreras	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00103-0007-000-0000-0-000	Cesar Homero Lopez Alvarez	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00103-0011-000-0000-0-000	Cristian Ramirez Madrigal	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00103-0024-000-0000-0-000	Claudia Monserrat Flores Pesqueda	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00104-0007-000-0000-0-000	Daniel Lazcano Ruiz	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0003-000-0000-0-000	Edith Maricela Estrada Ramirez	6,800.00	Descuento Activo
'11230-00105-0010-000-0000-0-000	Emilio Gonzalez Delgadillo	10,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0026-000-0000-0-000	Eduardo Catano Zamorano	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0028-000-0000-0-000	Erika Yadira Gutierrez Arreguin	6,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0032-000-0000-0-000	Eva Galindo Villa	19,000.00	Descuento Activo
'11230-00106-0014-000-0000-0-000	Francisco Vazquez Miramontes	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00106-0017-000-0000-0-000	Francisco Serrano Morales	500.00	Descuento Activo
'11230-00106-0018-000-0000-0-000	Felipe de Jesus Azuara Guerrero	2,590.00	Descuento Activo
'11230-00106-0020-000-0000-0-000	Fernando Flores Zuñiga	500.00	Descuento Activo
'11230-00107-0010-000-0000-0-000	Juan Jose Baltazar Arias	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00107-0011-000-0000-0-000	Jose Antonio Comparan Sanchez	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00107-0029-000-0000-0-000	Gabriel Rafael Zepeda	500.00	Descuento Activo
'11230-00107-0030-000-0000-0-000	Gerardo Hernandez Hernandez	-500.00	
'11230-00108-0008-000-0000-0-000	Hugo Hernesto Hernandez Adame	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00108-0009-000-0000-0-000	Haydee Garcia Ramirez	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00109-0011-000-0000-0-000	Iris Angelica Pineda Castro	4,500.00	Descuento Activo
'11230-00109-0012-000-0000-0-000	Ivett Monica Basulto Garcia	500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0008-000-0000-0-000	Jose Manuel Becerra Santacruz	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0012-000-0000-0-000	Jose Manuel Castañon Trujillo	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0028-000-0000-0-000	Jorge Ascencio Pantoja	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0041-000-0000-0-000	Jose de Jesus Villanueva Mendoza	4,500.00	Descuento Activo

'11230-00110-0053-000-0000-0-000	Javier Covarrubias Enciso	-300.00	
'11230-00110-0063-000-0000-0-000	Jose Coronado Cardenas	250.00	Descuento Activo
'11230-00110-0064-000-0000-0-000	Juan Carlos Herrera Enciso	14,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0067-000-0000-0-000	Jose de Jesus Perez Perez	10,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0073-000-0000-0-000	Jose Luis Munguia Vazquez	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0078-000-0000-0-000	Joel Guadalupe Pantoja Gutierrez	500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0084-000-0000-0-000	J Jesus de la Cruz Ramirez	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0087-000-0000-0-000	Jesus Martinez Martinez	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0088-000-0000-0-000	J Guadalupe Morales Cervantes	13,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0096-000-0000-0-000	Jose Sanchez Lopez	3,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0099-000-0000-0-000	Julio Ismael Perez Torres	4,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0101-000-0000-0-000	Jose Juan Vazquez Franco	57,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0102-000-0000-0-000	Paulo Joaquin Serrano Morales	500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0103-000-0000-0-000	Jose Luis Franco Huerta	500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0104-000-0000-0-000	Jose David Iñiguez Chavez	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00112-0005-000-0000-0-000	Luis Fernando Diaz	5,000.00	Descuento Activo
'11230-00112-0014-000-0000-0-000	Laura Isabel Hernandez Tapia	5,800.00	Descuento Activo
'11230-00112-0015-000-0000-0-000	Leonor Cervantes Zaragoza	4,500.00	Descuento Activo
'11230-00112-0017-000-0000-0-000	Laisa Carolina Castellanos Andrade	5,500.00	Descuento Activo
'11230-00112-0018-000-0000-0-000	Luis Daniel Gutierrez Herrera	500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0003-000-0000-0-000	Marcos Tinoco Dueñas	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0013-000-0000-0-000	Maria Maribel Serrano Rojas	-1,000.00	
'11230-00113-0014-000-0000-0-000	Maria de Jesus Huerta Gomez	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0023-000-0000-0-000	Miguel Angel Espinoza Terrones	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0028-000-0000-0-000	Maria Soledad Hernandez Zavala	5,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0029-000-0000-0-000	Marco Antonio Diaz Carrazco	22,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0056-000-0000-0-000	Miguel Alejandro Diaz Cervantes	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0061-000-0000-0-000	Maria del carmen Bravo Arias	75,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0068-000-0000-0-000	Mario Esquivel Santillan	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0072-000-0000-0-000	Miguel Angel Ramirez Garcia	7,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0074-000-0000-0-000	Monica Alejandra Hernandez Ochoa	18,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0076-000-0000-0-000	Mauricio Leño Gomez	45,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0083-000-0000-0-000	Maria Guadalupe Espinoza Ramirez	500.00	Descuento Activo
'11230-00114-0005-	Nicolas Santiago Garcia Martinez	3,000.00	Descuento Activo

000-0000-0-000			
'11230-00114-0006-000-0000-0-000	Nimra Nayeli Borrayo Guerrero	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00114-0072-000-0000-0-000	Martha Alicia Ramos Cervantes	4,500.00	Descuento Activo
'11230-00114-0073-000-0000-0-000	Miguel Angel Vejar Vergara	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00114-0074-000-0000-0-000	Miguel Angel Morales Ruiz	12,000.00	Descuento Activo
'11230-00117-0001-000-0000-0-000	Patricia Gomez	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00119-0031-000-0000-0-000	Ruben Rojas Rodriguez	1,000.00	
'11230-00119-0043-000-0000-0-000	Ramona Alvarado Ortiz	4,500.00	Descuento Activo
'11230-00119-0052-000-0000-0-000	Raul Fernando Silahua Aguilar	21,720.11	Descuento Activo
'11230-00119-0060-000-0000-0-000	Ramon Mendez Gutierrez	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00119-0061-000-0000-0-000	Ramon Perez Mendoza	500.00	Descuento Activo
'11230-00119-0064-000-0000-0-000	Ricardo Brian de la Cruz Escobar	3,500.00	Descuento Activo
'11230-00119-0065-000-0000-0-000	Raul Ramirez Rojas	500.00	Descuento Activo
'11230-00120-0001-000-0000-0-000	Saul Velazquez Morales	5,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0015-000-0000-0-000	Secundino Figueroa Flores	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0019-000-0000-0-000	Salvador Herrera Mora	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0021-000-0000-0-000	Senaida Flores Hernandez	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00121-0001-000-0000-0-000	Tomas Gomez Hernandez	1,850.00	Descuento Activo
'11230-00123-0007-000-0000-0-000	Veronica Zaragoza Herrera	14,500.00	Descuento Activo
'11230-00123-0009-000-0000-0-000	Veronica Aleman Silva	450.00	Descuento Activo
'11230-00123-0010-000-0000-0-000	Victor Alfonso Becerra Morales	25,000.00	Descuento Activo
'11230-00130-0026-000-0000-0-000	Cesar Cristobal Morales Blas	-1,000.00	
'11230-01010-0190-000-0000-0-000	Alejandro Maria Lazcano	1,000.00	Descuento Activo
'11230-01010-0580-000-0000-0-000	Adolfo Ruben Cortez Valadez	1,000.00	Descuento Activo
	Anticipo a proveedores por prestación de servicios		
'11310-00001-0002-000-0000-0-000	Antonio Cervantes Sierra	3,000.00	Gasto medico
'11310-00001-0024-000-0000-0-000	Alicea Ac	100,000.00	Obra
'11310-00003-0021-000-0000-0-000	Croma Representaciones sa de cv	58,000.00	Gasto comprobar
'11310-00006-0000-000-0000-0-000	Equipos de Servicios y Carrocerias Aplic S.A de C	1,790,000.04	Demanda Compactador
'11310-00006-0015-000-0000-0-000	Felipe de Jesus Azuara Guerrero	31,354.80	Demanda Camaras
'11310-00007-0000-000-0000-0-000	Eloisa Ibarra Ramirez	417,600.00	Evento cultural

'11310-00009-0001-000-0000-0-000	Ismael Macario Valenzuela (2009)	15,000.00	Administracion anterior
'11310-00010-0002-000-0000-0-000	J. Jesus Guadalupe Perez Camacho	150,000.00	Administracion anterior
'11310-00010-0102-000-0000-0-000	Jose Venancio Palma Mejia	100,000.00	Mantenimientos obra
'11310-00010-0104-000-0000-0-000	Jose Vicente Romero Ruiz	81,200.00	Combustible
'11310-00013-0002-000-0000-0-000	Mandujano Ingenieria y Diseño (2009)	43,125.00	Administracion anterior
'11310-00017-0012-000-0000-0-000	Pablo Demetrio Garcia Vasquez	90,000.00	Evento cultural
Cuentas por pagar a corto plazo			
'21120-00003-0006-000-0000-0-000	Comision Federal de Electricidad	4,775.46	Proceso de pago
'21120-00021-0009-000-0000-0-000	Telefonia por cable SA de CV	59,395.26	Proceso de pago
'21170-00001-0000-000-0000-0-000	ISPT	1,117,949.03	Proceso de pago
'21170-00003-0000-000-0000-0-000	Subsidio al Empleo	-30,478.78	Proceso de pago
'21170-00009-0000-000-0000-0-000	Operadora de Empeños y Prestamos SAPI	-611.39	Proceso de pago
'21170-00011-0000-000-0000-0-000	Retencion al Millar	64,854.55	Proceso de pago
'21170-00014-0000-000-0000-0-000	Ajuste al Neto	2.08	Proceso de pago
'21190-00001-0003-000-0000-0-000	Infonavit Depositos Foraneos	855,094.22	Proceso de pago
'21312-91110-0000-003-0000-0-000	Amortiz.Deuda Interna (Banobras Cred Reestruc)	85,651.13	Pagos Activos
Deuda Pública a Largo Plazo			
'22330-00000-0000-000-0000-0-000	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Pl	31,919,346.42	

**DR. EDUARDO CERVANTES
AGUILAR**

PRESIDENTE MUNICIPAL

**LAE GUILLERMO RAMIREZ
HERNANDEZ**

**ENCARGADO DE LA HACIENDA
MUNICIPAL**



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