

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**
Municipio Ixtlahuacán de los Membrillos

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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.

Nota:

	Efectivo y Equivalentes		
'11110-01000-0000-000-0000-000	Adriana Covarrubias Moreno	5,018.98	Fondo de caja
'11110-11000-0010-000-0000-000	Susana Gabriela Viramontes Vázquez	89,080.08	Fondo de caja
'11110-16000-0000-000-0000-000	María de Jesús Huerta Gómez	5,765.03	Deposito Enero 2019
'11110-16000-0010-000-0000-000	María Maribel Serrano Rojas	17,143.90	Deposito Enero 2019
'11110-16000-0020-000-0000-000	Itzel Guadalupe Hernández Vargas	17,737.82	Fondo Caja
'11110-16000-0040-000-0000-000	Juan Carlos Herrera Enciso	31,946.52	Deposito Enero 2019
	Bancos/Tesorería		
'11120-00001-0001-000-0000-000	Cta. 92001473807 FEDERALES PART. (NO Útil)	618,283.90	Conciliación
'11120-00001-0002-000-0000-000	Cta. 22000480011 IIMTOS. INFONAVIT (NO Etia)	213,056.19	Conciliación
'11120-00001-0003-000-0000-000	Cta. 22000542335 ESTATALES (NO Etia)	-579,975.38	Conciliación
'11120-00001-0005-000-0000-000	Cta. 22000594429 IMPUESTOS FISC. VOUCHER NO Etia	-7,898.20	Conciliación
'11120-00001-0006-000-0000-000	Cta.9201473901 IMPUESTOS FISCAL NO Etia	-263,836.41	Conciliación
'11120-00001-	Cta.22000629111 DERECHOS	80,748.15	Conciliación

0007-000-0000-0-000	FISCAL		
'11120-00001-0008-000-0000-0-000	Cta.22000629139 PRODUCTOS FISCALES NO ETIQUETADO	8,756.00	Conciliación
'11120-00001-0009-000-0000-0-000	Cta.22000629108 APROVECHAMIENTOS FISCALES NO ETIQ	7,117.06	Conciliación
'11120-00001-0030-000-0000-0-000	Cta.22000525126 CULTURA (Equipo Sonido, Viaje	0.01	Conciliación
	Banco BANORTE		
'11120-00004-0001-000-0000-0-000	Banorte Inversión	5,001.00	Conciliación
	Banco BANAMEX		
'11120-00003-0002-000-0000-0-000	Cta. 7944064089 (Terminal Boucher)BANAMEX	202,734.30	Conciliación
	Banco SANTANDER (Etiquetado)		
'11120-00002-0002-000-0000-0-000	Cta.92001473869 FORTALECIMIENTO Etiquetado	-7,683.54	Conciliación
'11120-00002-0045-000-0000-0-000	Cta.22000633618 Des. Regional C-Obregón Ixtlahuacan	20,869.06	Conciliación
	Banco BBVA Bancomer (Etiquetado)		
'11120-00005-0001-000-0000-0-000	BBVA Cta. 0111759760	48,918.05	Conciliación
'11120-00005-0003-000-0000-0-000	BBVA Cta. 0111759744 Emp.Estacion Capilla Conv.B	10,608.49	Conciliación
'11120-00005-0004-000-0000-0-000	BBVA Cta.0112036959 Apoyo Migrantes 2018	634.56	Conciliación
'11120-00005-0005-000-0000-0-000	BBVA Cta.0112036991 Tanq.agua Cedros Perf.Pozo Cap	11,812.04	Conciliación
'11120-00005-0006-000-0000-0-000	BBVA Cta.0112037017 Em.Red.Agua,Dren Cañada-Sta.Ro	57,877.59	Conciliación
'11120-00005-0007-000-0000-0-000	BBVA Cta.0111753584 Fdo. Metropolitano 2018	3,103.04	Conciliación
	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo		
'11230-00001-0007-000-0000-0-000	Antonio Zacarías Calvillo	179,188.05	Gasto a comprobar
'11230-00002-0003-000-0000-0-000	Benjamín Muñoz Gálvez	19,603.00	Seguro de Vehículos

'11230-00002-0005-000-0000-0-000	Bertha Alicia Núñez Orozco	6,800.00	Rep. Vehículo
'11230-00003-0002-000-0000-0-000	Carlos Méndez Gutiérrez	67,182.25	Gastos a comprobar
'11230-00005-0001-000-0000-0-000	Eduardo Cervantes Aguilar	180,444.44	Gastos a comprobar
'11230-00005-0015-000-0000-0-000	Erika Yadira Gutiérrez Arreguin	6,000.00	Gasto Medico Cirugia
'11230-00005-0016-000-0000-0-000	Enrique Arraiga Márquez	3,500.00	Material Elec.Comprobacion Enero 2019
'11230-00006-0003-000-0000-0-000	Francisco Javier Solís Muñoz	81,813.06	Evento Cultural
'11230-00006-0004-000-0000-0-000	Francisco Manuel Iñiguez Martínez	121,156.75	Evento Cultural
'11230-00006-0013-000-0000-0-000	Fernando Flores Zúñiga	67,065.88	Gastos a comprobar
'11230-00007-0001-000-0000-0-000	Guillermo Ramírez Hernández	194,981.13	Gastos a comprobar
'11230-00009-0004-000-0000-0-000	Ismael Herrera Ruiz	440,742.70	Gastos a comprobar
'11230-00010-0002-000-0000-0-000	Javier Estrada González (2009)	65,000.00	Administración anterior
'11230-00010-0011-000-0000-0-000	J Trinidad Herrera Mora	73,362.54	Gasto a comprobar
'11230-00010-0027-000-0000-0-000	José Heriberto García Murillo	220,412.00	Gasto a comprobar
'11230-00010-0047-000-0000-0-000	Juan Carlos Herrera Enciso	70,860.71	Seguro Vehículos
'11230-00010-0048-000-0000-0-000	Jorge Chávez González	523.61	Alimento Comedor
'11230-00012-0007-080-0000-0-000	Luis Antonio Contreras Cortes	21,174.00	Material- Maquinaria
'11230-00013-0046-000-0000-0-000	Manuel Covarrubias Reyes	133,096.55	Festival día Muertos
'11230-00013-0051-000-0000-0-000	María del Carmen Bravo Arias	23,740.00	Material Caminos Brechas
'11230-00013-0057-000-0000-0-000	Marcos Merced Cervantes Aviña	25,000.00	Evento Cultural Cedros

'11230-00013-0186-000-0000-0-000	María del Carmen Rivera Rivera	5,000.00	Apoyo Comerciantes
'11230-00019-0016-000-0000-0-000	Raúl Fernando Silahua Aguilar	14,720.11	Gasto Médicos
'11230-00020-0011-000-0000-0-000	Senaida Flores Hernández	5,000.00	Gastos Médicos Médicos
'11230-00101-0003-000-0000-0-000	Ana María Herrera Alvarado	12,000.00	Inicia Descuento Enero
'11230-00101-0004-000-0000-0-000	Antonio Zacarías Calvillo	31,092.01	Gasto Comprobar
'11230-00101-0044-000-0000-0-000	Ana María Zaragoza Herrera	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0003-000-0000-0-000	Edith Maricela Estrada Ramírez	15,300.00	Descuento Activo
'11230-00105-0010-000-0000-0-000	Emilio González Delgadillo	10,000.00	SAMAPA
'11230-00105-0032-000-0000-0-000	Eva Galindo Villa	12,200.00	Descuento Activo
'11230-00106-0014-000-0000-0-000	Francisco Vázquez Miramontes	750.00	Descuento Activo
'11230-00106-0018-000-0000-0-000	Felipe de Jesús Azuara Guerrero	2,590.00	DEMANDA
'11230-00108-0007-000-0000-0-000	Héctor Javier Espinoza Aceves	3,000.00	CHECAR PENDIENTE
'11230-00108-0009-000-0000-0-000	Haydee García Ramírez	500.00	Descuento Activo
'11230-00109-0001-000-0000-0-000	Ignacio López Aguilar	1,921.60	Inicia Descuento Enero
'11230-00110-0041-000-0000-0-000	José de Jesús Villanueva Mendoza	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0057-000-0000-0-000	José Antonio Luna Sánchez	100.00	Deposito 10 Enero 2019
'11230-00110-0073-000-0000-0-000	José Luis Munguía Vázquez	500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0087-000-0000-0-000	Jesús Martínez Martínez	500.00	Activar Descuento
'11230-00112-0002-000-0000-0-000	Luz Elena Cortes Rojas	500.00	DEMANDA

'11230-00112-0011-000-0000-0-000	Luis Alejandro García Ramírez	500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0028-000-0000-0-000	María Soledad Hernández Zavala	6,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0029-000-0000-0-000	Marco Antonio Díaz Carrasco	50,000.00	Inicia Descuento Enero
'11230-00113-0068-000-0000-0-000	Mario Esquivel Santillán	2,000.00	Inicia Descuento Enero
'11230-00113-0070-000-0000-0-000	Miguel Ángel Díaz Cervantes	2,000.00	Inicia Descuento Enero
'11230-00113-0072-000-0000-0-000	Miguel Ángel Ramírez García	500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0075-000-0000-0-000	María Alondra Becerra Contreras	500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0076-000-0000-0-000	Mauricio Liaño Gómez	39,450.40	Descuento Activo
'11230-00113-0077-000-0000-0-000	María de los Ángeles Haro Ortiz	-500.00	Descuento Activo
'11230-00117-0001-000-0000-0-000	Patricia Gómez	2,000.00	Inicia Descuento Enero
'11230-00119-0031-000-0000-0-000	Rubén Rojas Rodríguez	300.00	Descuento Activo
'11230-00119-0038-000-0000-0-000	Rodrigo Martínez Villanueva	3,500.00	SAMAPA
'11230-00119-0043-000-0000-0-000	Ramona Alvarado Ortiz	500.00	Activar Descuento
'11230-00119-0057-000-0000-0-000	Rito Armando Florido de la Cruz	5,000.00	BAJA
'11230-00119-0060-000-0000-0-000	Ramón Méndez Gutiérrez	1,000.00	SAMAPA
'11230-00119-0062-000-0000-0-000	Rosario Adriana García Basulto	2,244.96	Checar Deposito solo por 2,000 Quedo a deber \$ 1,500
'11230-00120-0012-000-0000-0-000	Socorro Ruiz Mora	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0110-000-0000-0-000	Leonel Ricardo Monzón Araujo	8,500.00	Debe terminar en Febrero Descotar Activar Desc.
'11230-00123-0007-000-0000-0-000	Verónica Zaragoza Herrera	5,000.00	Descuento Activo
	Anticipo a proveedores por		

	prestación de servicios		
'11310-00001-0002-000-0000-0-000	Antonio Cervantes Sierra	3,000.00	Gasto Medico
'11310-00003-0021-000-0000-0-000	Croma Representaciones sa de c.v.	58,000.00	Renta Maquinaria
'11310-00003-0022-000-0000-0-000	Concretos Ready Mix s.a de c.v.	100,000.00	Anticipo
'11310-00005-0001-000-0000-0-000	Enrique Enciso Díaz	79,854.00	Combustible
'11310-00006-0000-000-0000-0-000	Equipos de Servicios y Carrocerías Aplic S.A de C	1,790,000.04	Compactador Aseo Público
'11310-00006-0015-000-0000-0-000	Felipe de Jesús Azuara Guerrero	31,354.80	DEMANDA
'11310-00009-0001-000-0000-0-000	Ismael Macario Valenzuela (2009)	15,000.00	Administración anterior
'11310-00010-0002-000-0000-0-000	J. Jesús Guadalupe Pérez Camacho	150,000.00	Administración anterior
'11310-00010-0102-000-0000-0-000	José Venancio Palma Mejía	100,000.00	Obra Pública
'11310-00010-0104-000-0000-0-000	José Vicente Romero Ruiz	115,500.00	Combustible
'11310-00013-0002-000-0000-0-000	Mandujano Ingeniería y Diseño (2009)	43,125.00	Administración anterior
	ACTIVO NO CIRCULANTE		
'12138-75810-0000-000-0000-0-000	Inversiones en fideicomisos de municipios	569,928.79	Fideicomiso a la reestructuración del Crédito de Banobras por 35 millones

	Infraestructura		
'12341-61400-1160-221-2013-E-011	Const emp ahogado huellas c Hidalgo LA CAPILLA	950,000.00	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2014-E-009	Const.empedrado ahogado c Miguel H EL RODEO	900,000.00	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2016-E-008	Const.empedrado ahogado c 16 Sep BUENAVISTA	5,897,547.85	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2061-E-004	Const.parque recreativo TINAJA LOMAS ATEQ	500,000.00	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2062-E-002	Obras compl c Francisco I cabecera mpal.IXTLAHUACA	102,228.87	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018

'12341-61400-1160-221-2062-E-003	Obras compl c Juárez cabecera mpal.IXTLAHUACAN	298,710.12	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2062-E-005	Rehab c Morelos CEDROS obra directa	480,000.00	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2062-E-006	Obra compl plaza ATEQUIZA obra directa	1,192,361.65	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2062-E-007	Rehab c Hidalgo CEDROS	330,000.00	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1160-221-2062-E-013	Const. huellas concreto c VISTA cabecera IXTLAHUAC	500,000.00	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-1511-221-2013-E-014	Const. empedrado zapeado c La estación CAPILLA	1,476,735.98	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-2513-221-2062-E-001	Modernización c Obregón 1a etapa cab mpal.IXTLAHUA	8,899,128.99	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-2513-221-2062-E-002	Empedrado c Hidalgo SANTA ROSA Conv. B	3,139,142.39	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-2513-221-2062-E-003	Rehab. Av. Santiago IXTLAHUACAN	989,680.42	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12341-61400-2620-221-2017-E-001	Const. empedrado ahogado c Luis Morales LUIS GARCIA	719,903.80	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-1160-221-2012-E-012	Const. Línea descarga pluvial fracc prados ATEQ.	231,207.91	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-1600-226-2017-E-001	Const. red agua pot c Luis Morales loc. LUIS GARCIA	235,214.36	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-1600-226-2017-E-002	Const. red drenaje c Lis M loc. LUIS GARCIA	355,874.54	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-2513-221-2013-E-005	Const. y equipamiento pozo LA CAPILLA	1,975,504.59	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-2513-221-2018-E-004	Const. red alcantarillado sanitario STANTA ROSA	2,367,918.50	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-2513-221-2062-E-003	Empedrado red agua p drenaje c Price CAÑADA Conv B	2,994,650.16	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
'12346-61400-2513-221-2062-E-005	Tanque Almacenamiento Agua Pot.CEDROS	1,947,529.99	Obras Terminadas Ejercicio Fiscal 2018
	Bienes Muebles		
'12411-51110-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Muebles de oficina y estantería	12,095.20	Resguardo

'12411-51110-1511-000-0000-0-000	FPG. Muebles de oficina y estantería	61,299.89	Resguardo
'12412-51210-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Muebles, excepto de oficina y estantería	45,400.16	Resguardo
'12413-51510-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Equipo de cómputo y de tecnología de la info	49,668.01	Resguardo
'12413-51510-1514-000-0000-0-000	FPG.Equipo de Computo y de tecnología de la Informe	61,999.99	Resguardo
'12419-51910-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Otros mobiliarios y equipos de administración	46,998.59	Resguardo
'12419-51910-1150-000-0000-0-000	PROD.Otros mobiliarios y equipos de administración	4,555.51	Resguardo
'12421-52110-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Equipos y aparatos audiovisuales	12,940.00	Resguardo
'12421-52110-1511-000-0000-0-000	FPG.Equipos y aparatos audiovisuales	75,000.00	Resguardo
'12432-53210-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Instrumentos Médicos	11,600.00	Resguardo
'12441-54110-2514-000-0000-0-000	F.18.Vehículos y equipo terrestres, destinados a s	1,550,000.00	Resguardo
'12465-56510-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Equipos de comunicación y telecomunicación	12,940.00	Resguardo
'12465-56510-1510-000-0000-0-000	FPG. Equipos de Comunicación y telecomunicación	40,020.00	Resguardo
'12467-56710-1110-000-0000-0-000	IMTOS.Herramientas y máquinas herramienta	65,739.99	Resguardo
'12471-51330-1160-000-0000-0-000	APROV.Otros bienes artísticos, culturales y científ	14,500.00	Resguardo
	Activos Intangibles		
'12510-59110-0000-000-0000-0-000	Software	34,678.20	Resguardo
'12541-59710-1110-000-0000-0-001	SIAP	1,740,000.00	Resguardo
'12541-59710-1110-000-0000-0-002	TAURO	17,700.00	Resguardo
'12541-59710-1110-000-0000-0-	CLIP	339,160.40	Resguardo

003			
'12541-59710-1110-000-0000-0-004	COMPAQ i	144,583.72	Resguardo
	Cuentas por pagar a Corto Plazo		
'21120-00021-0009-000-0000-0-000	Telefonía por cable SA de CV	293,991.81	Proceso de pago
'21130-00003-0081-000-0000-0-000	Constructora Pimont sa de cv	360,031.97	Proceso de pago
'21170-00001-0000-000-0000-0-000	ISPT	1,042,165.04	Proceso de pago
'21170-00003-0000-000-0000-0-000	Subsidio al Empleo	-23,791.74	Proceso de pago
'21170-00009-0000-000-0000-0-000	Operadora de Empeños y Prestamos SAPI	9,293.10	Proceso de pago
'21170-00011-0000-000-0000-0-000	Retención al Millar	121,348.60	Proceso de pago
'21190-00001-0003-000-0000-0-000	Infonavit Depósitos Foráneos	1,693,463.70	Proceso de pago
	Deuda Pública a Largo Plazo		
'22330-00000-0000-000-0000-0-000	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo PI	32,243,605.65	Descuentos Activos

DR. EDUARDO CERVANTES
AGUILAR

PRESIDENTE MUNICIPAL

LAE. GUILLERMO RAMIREZ
HERNANDEZ

ENCARGADO DE LA HACIENDA
MUNICIPAL

ASEJ2018-13-19-02-2019-1

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