

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**

Municipio Ixtlahuacán de los Membrillos

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 Etiqu) | 213,056.19 | Conciliación |
| '11120-00001-0003-000-0000-000 | Cta. 22000542335 ESTATALES (NO Etiqu) | -579,975.38 | Conciliación |
| '11120-00001-0005-000-0000-000 | Cta. 22000594429 IMPUESTOS FISC. VOUCHER NO Etiqu | -7,898.20 | Conciliación |
| '11120-00001-0006-000-0000-000 | Cta.9201473901 IMPUESTOS FISCAL NO Etiqu | -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



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

**DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL
MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS DIF
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA NO. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia de El Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 Municipios libres y soberanos del estado de Jalisco y representando la división Territorial Política y Administrativa del Estado.

El Gobierno del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia se ejerce a través del patronato que es formado al inicio de la Administración el cual está representado por el Presidente Municipal, Presidenta DIF, Directora DIF, Tesorero Municipal, Regidor de la Comisión de asistencia social, representante de los servicios Médicos Municipales, Representante del Sector Agrario, Representante de la Institución de Salud, Representante de Institución de asistencia Social. Se constituye el 1 de Octubre de cada 3 Años y a partir del año en curso el 30 Septiembre de los mismos 3 años.

El Sistema DIF del Municipio de Ixtlahuacán 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, Presupuesto de Egresos del Ejercicio en curso Programación y presupuestación, instrumentos que regulan las actividades propias de cada Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia, y el Programa Operativo Anual Asimismo.

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

LAE BEATRIZ ELENA ZARAGOZA MEZA (Directora)

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (Encargada de Finanzas)

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 el presupuesto de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Sistema DIF Municipal del Municipio de Ixtlahuacán 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 a los Subsidios y cuotas de recuperación de los diferentes talleres que se otorga en algún servicio a la Comunidad (Psicología, Servicios Legales ,apoyo al adulto mayor, despensas) y todos los subsidios que vienen del mismo Ayuntamiento del Municipio que genera partida presupuestal anual , así como del Gobierno del Estado que otorga el DIF Jalisco, (Apoyo a comedores del adulto mayor) cuando se recaudan los gastos se devengan (Sueldos, papelería, útiles de limpieza, alimento para comedores asistenciales y otros servicios , etc.) conforme a las necesidades de los Servicios que se prestan por esta misma Institución (OPD). La contabilidad está acorde a los lineamientos que marca el CONAC (Contabilidad Nacional de Armonización Contable).

| | | | |
|-------------------------------|---|------------|------------------------|
| | | | |
| | Efectivo | | |
| '11110-0001-0000-00-000-00-00 | Georgina Briseño Muñoz | 2.73 | Fondo de Caja |
| '11110-0003-0000-00-000-00-00 | Caja General | 848.93 | Fondo de Caja |
| '11110-0006-0000-00-000-00-00 | Rosario Máyela Jiménez Herrera | 5,000.00 | Fondo de Caja |
| '11110-0007-0000-00-000-00-00 | Beatriz Elena Zaragoza Meza | -3,324.75 | Fondo de Caja |
| '11110-0008-0000-00-000-00-00 | Hortencia Berenice Zaragoza Rivera | 400.15 | Fondo de Caja |
| | | | |
| | Bancos/Tesorería | | |
| '11120-0001-0001-00-000-00-00 | Santander Cta. 92001492926 | 491,922.54 | Conciliación |
| | | | |
| | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | |
| '11230-0006-0001-00-000-00-00 | Flor Raquel García Baltazar | 300.00 | Gasto comprobar |
| '11230-0009-0001-00-000-00-00 | Heriberto Román Gutiérrez | 1,500.00 | Evento cultural |
| '11230-0014-0001-00-000-00-00 | Nomina | 902.15 | Deposito en Enero 2019 |
| '11230-0019-0001-00-000-00-00 | Roberto Huitron Aguilar | 0.20 | Gasto comprobar |
| '11230-0004-0000-00-000-00-00 | Gastos por Comprobar Funcionarios y Empleados | 29,508.03 | Varias compras |
| '11230-0004-0001-00-000-00-00 | DIF Jalisco | 20,700.00 | Despensas |
| '11230-0008-0001-00-000-00-00 | Hortensia Berenice Zaragoza Rivera | 8,808.03 | Evento cultural |
| | | | |
| | Prestamos Internos | | |

| | | | |
|-------------------------------|---|------------|---|
| '11230-0100-0001-00-000-00-00 | Ivonne Viridiana Flores Lira | 2,000.00 | Descuento Activo |
| '11230-0100-0002-00-000-00-00 | Nayeli de Jesús Ascencio Enciso | 500.00 | Descuento Activo |
| '11230-0100-0003-00-000-00-00 | Juana María Medina Castillo | -400.00 | Reintegro Mes Enero |
| '11230-0100-0004-00-000-00-00 | Arturo Ivan Manzo Nava | 500.00 | Descuento Activo |
| '11230-0100-0006-00-000-00-00 | Jessica Ramírez Enciso | 10,000.00 | Descuento Activo |
| '11230-0100-0008-00-000-00-00 | Verónica Brisey Medina Lozano | 8,500.00 | Descuento Activo |
| '11230-0100-9000-00-000-00-00 | José Ángel Cervantes Carranza | 1,500.00 | Descuento Activo |
| | | | |
| | Anticipos a Prov. por Adquición de bienes y Serv | | |
| '11310-0007-0002-00-000-00-00 | Gloria González Pérez | 3,330.00 | Reparación vehículo |
| | ACTIVO NO CIRCULANTE | | |
| | | | |
| | Bienes Muebles | | |
| '12411-5111-0001-00-000-00-00 | Mueble Recepción Escuadra, Banca y Silla | 18,785.60 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0002-00-000-00-00 | Archiveros 4 gavetas | 5,998.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0003-00-000-00-00 | Teléfono Panasonic | 375.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0004-00-000-00-00 | Celular | 309.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-1401-00-000-00-00 | Muebles de Oficina y Estantería (GTO. C) | 3,248.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12412-5121-1401-00-000-00-00 | Muebles, excepto de oficina y estantería (GTO. C) | 8,352.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-0001-00-000-00-00 | Computadoras | 17,725.76 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-0002-00-000-00-00 | 20 Computadoras | 137,487.40 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-1401-00-000-00-00 | Equipo de Cómputo y Tecnologías Inf (GTO. C) | 44,183.57 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12421-5211-0001-00-000-00-00 | Bafle 1295 STEREN | 4,449.99 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12421-5211-0002-00-000-00-00 | Videocámara | 4,999.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12431-5311-0000-00-000-00-00 | Equipo para uso médico, dental y para laboratorio | 121,773.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12432-0000-0000-00-000-00-00 | Instrumental Médico y de Laboratorio | 24,999.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-5411-0000-10-000-00-00 | Camioneta Vagoneta 4 Puertas | 40,000.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-5411-0002-00-000-00-00 | Martha Aurora Ramos Rico | 65,000.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-5411-0003-00-000-00-00 | Camioneta Toyota Tundra Blanca 2000 | 110,000.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12466-5662-0000-00-000-00-00 | Aparatos eléctricos de uso doméstico | 24,286.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12469-0000-0000-00-000-00-00 | Otros equipos | 2,552.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |

| | | | |
|-------------------------------|-------------------|----------|---|
| '12488-5781-0000-00-000-00-00 | Árboles y plantas | 1,358.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| | | | |

LAE BEATRIZ ELENA ZARAGOZA
MEZA

DIRECTORA

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA
RIVERA

ENCARGADA DE FINANZAS



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

**OPD MUNICIPAL SISTEMA ADMINISTRATIVO MUNICIPAL DE AGUA
POTABLE Y ALCANTARILLADO DE IXTLAHUACAN DE LOS MEMBRILLOS
(SAMAPA)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA NO. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Sistema Administrativo Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 Municipios libres y soberanos del estado de Jalisco y representando la división Territorial Política y Administrativa del Estado.

El Organismo del Sistema Administrativo Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Ixtlahuacán de los Membrillos, Jalisco, se ejerce a través del Consejo que es formado al inicio de la Administración el cual está representado por Presidente Municipal, Secretario, Comisario, Regidor de la Comisión de Servicios Pública Municipales, Regidor de la Comisión de salud, Sindico, Director de Planeación y los siguientes Representantes de; CEA(Comisión Estatal de Agua), Industriales, Comerciantes, Padres de Familia, Directores de Escuelas, Unión de Ganaderos, Usuarios domésticos, y Delegados. Se constituye el 1 de octubre de cada 3 Año y a partir del año en curso el 30 septiembre de los mismos 3 años.

El Sistema Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Ixtlahuacán de los Membrillos, Jalisco 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, Presupuesto de Egresos del Ejercicio en curso Programación y presupuestación, instrumentos que regulan las actividades propias del Sistema, y el Programa Operativo Anual .

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

Lic. Antonio Covarrubias Mejía (Director General)

C. María Félix Orozco Ortiz (Directora Administrativa)

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 el presupuesto de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Sistema Administrativo Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de Ixtlahuacán 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, así como el subsidio presupuestado y autorizado en las partidas correspondientes por el Ayuntamiento de Ixtlahuacán de los Membrillos, Jalisco, la contabilidad está acorde a los lineamientos que marca el CONAC (Contabilidad Nacional de Armonización Contable).

| | ACTIVO CIRCULANTE | | |
|-------------------------------|--|--------------|---------------------------|
| | Bancos/Tesorería | | |
| | | | |
| '11120-0001-0001-00-000-00-00 | Santander Cta. 65506038507 | -269,590.13 | CONCILIACION |
| '11120-0001-0005-00-000-00-00 | Cta.22000573374 20% Agua Potable | -23,171.46 | CONCILIACION |
| '11120-0001-0006-00-000-00-00 | Cta.22000573391 3% Agua Potable | -7,880.55 | CONCILIACION |
| '11120-0001-0007-00-000-00-00 | Cta.22000636722 Incorporaciones | 1.65 | CONCILIACION |
| | Otros Efectivos y Equivalentes | | |
| '11190-0001-0000-00-000-00-00 | Boucher's | 1,500.00 | DEPOSITO FOREANEO |
| | | | |
| | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | |
| '11220-0001-0001-00-000-00-00 | Iva Acreditable | 4,301,526.34 | CFE |
| | | | |
| | Deudores Diversos | | |
| '11230-0005-0010-00-000-00-00 | Emilio González Delgadillo | -1,259.21 | DESCUENTO ACTIVO |
| '11230-0105-0010-00-000-00-00 | Emilio González Delgadillo | 1,115.15 | DESCUENTO ACTIVO |
| '11230-0110-0037-00-000-00-00 | Jesús Alejandro Flores Bernardo | 2,000.00 | DESCUENTO ACTIVO |
| '11230-0119-0032-00-000-00-00 | Raúl Pérez Lazcano | 1,800.00 | DESCUENTO ACTIVO |
| '11230-0119-0038-00-000-00-00 | Rodrigo Martínez Villanueva | -2,500.00 | DESCUENTO ACTIVO |
| '11230-0119-0054-00-000-00-00 | Ramiro Gutiérrez Rentería | 250.00 | DESCUENTO ACTIVO |
| | Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | |
| | | | |
| '11310-0003-0019-00-000-00-00 | CFE Suministrador de Servicios Básicos | 45,812.00 | FACTURA MES DE ABRIL 2018 |
| '11310-0010-0018-00-000-00-00 | Jorge Andrés Mancilla Castillo | -36.00 | MAT. OFICINA |
| '11310-0010-0105-00-000-00-00 | José Agustín Jiménez Guerrero | 30,000.00 | REP. VEHICULO |

ANTONIO COVARRUBIAS MEJIA

DIRECTOR GENERAL



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