

**CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS DIF
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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 del 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.

LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR PADILLA (director)

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (Encargada de Finanzas)



NOTA No. 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).

11000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO CIRCULANTE		
11100-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo y Equivalentes		
11110-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo		
11110-0007-0000-00-000-00-00	Beatriz Elena Zaragoza Meza		
11110-0008-0000-00-000-00-00	Hortencia Berenice Zaragoza Rivera		
11120-0000-0000-00-000-00-00	Bancos/Tesorería		
11120-0001-0000-00-000-00-00	Banco SANTANDER		
11120-0001-0001-00-000-00-00	Santander Cta. 92001492926	-1.00	conciliación
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000586377	186,089.36	conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA		
11120-0002-0001-00-000-00-00	Azteca Cta. 0132794955	701.98	conciliación
11200-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
11230-0000-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
11230-0003-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos		
11230-0009-0001-00-000-00-00	Heriberto Roman Gutierrez	800.00	Gtos x Comprobar
11230-0013-0003-00-000-00-00	Miguel Rosario Vejar Padilla	19,860.20	Gtos x Comprobar
11230-0014-0001-00-000-00-00	Nomina	15,262.65	Gtos x Comprobar
11230-0004-0000-00-000-00-00	Gastos por Comprobar Funcionarios y Empleados		
11230-0004-0001-00-000-00-00	DIF Jalisco	6,771.55	Gtos x Comprobar
11230-0008-0003-00-000-00-00	Paulina Hernandez Bravo	81.64	Gtos x Comprobar
11230-0100-0000-00-000-00-00	Prestamos Internos		
11230-0100-0006-00-000-00-00	Jessica Ramirez Enciso	29,000.00	Ptmo personal
11230-0100-0011-00-000-00-00	Oscar Ismael Ramirez Mejia	30,500.00	Ptmo personal
11230-0100-0012-00-000-00-00	Wendy Lizeth Castillo Gudiño	2,000.00	Ptmo personal
11230-0700-9006-00-000-00-00	Jose Mariano Martinez Sanchez	2,000.00	Ptmo personal
11230-0700-9008-00-000-00-00	Mariana Monserrat Rendon Mosqueda	1,089.91	Ptmo personal
11230-0700-9010-00-000-00-00	Alejandro Garcia Ruiz	8,000.00	Ptmo personal
12000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO NO CIRCULANTE		
12300-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
12350-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púb		
12357-0000-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones en		
12357-6171-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones		
12360-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
12367-0000-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones en		
12367-6271-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones		
12400-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Muebles		
12410-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo de Administración		
12411-0000-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería		
12411-5111-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería		
12411-5111-0001-00-000-00-00	Mueble Recepcion Escudra, Banca y Silla		
12411-5111-0002-00-000-00-00	Archiveros 4 gavetas	15,996.00	patrimonio
12411-5111-0003-00-000-00-00	Telefono Panasonic	375.00	patrimonio
12411-5111-0004-00-000-00-00	Celular	309.00	patrimonio
12413-5151-0002-00-000-00-00	20 Computadoras	137,487.40	patrimonio
12421-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video		
12421-5211-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video		
12421-5211-0001-00-000-00-00	Bafile 1295 STEREN	4,449.99	patrimonio
12421-5211-0002-00-000-00-00	Videocamara	10,219.00	patrimonio
12429-0000-0000-00-000-00-00	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo		
12429-5291-0000-00-000-00-00	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo		
12429-5291-1401-00-000-00-00	Otro mobiliario y eq educacional y recreativo (GTO		



12429-5291-1401-00-000-00-01	Otro mobiliario y equipo educacional y recre -Dire	22,400.03	patrimonio
12430-0000-0000-00-000-00-00	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
12431-0000-0000-00-000-00-00	Equipo Médico y de Laboratorio		
12431-5311-0000-00-000-00-00	Equipo para uso médico, dental y para laboratorio		
12432-5321-0000-00-000-00-00	Instrumentos médicos	13,484.00	patrimonio
12432-0000-0000-00-000-00-00	Instrumental Médico y de Laboratorio	24,999.00	patrimonio
12440-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Transporte		
12441-0000-0000-00-000-00-00	Vehículos y equipo terrestre		
12441-5411-0000-10-000-00-00	Camioneta Vagoneta 4 Puertas	40,000.00	patrimonio
12441-5411-0002-00-000-00-00	Martha Aurora Ramos Rico	65,000.00	patrimonio
12441-5411-0003-00-000-00-00	Camioneta Toyota Tundra Blanca 2000	110,000.00	patrimonio
12450-5511-1502-00-000-00-00	Equipo de Defensa y Seguridad (FORTA)	2,318.00	patrimonio
12460-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
12462-5621-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	27,400.36	patrimonio
12466-0000-0000-00-000-00-00	Accesorios de iluminación		
12466-5661-0000-00-000-00-00	Accesorios de iluminación	4,311.24	patrimonio
12466-5662-0000-00-000-00-00	Aparatos eléctricos de uso doméstico	24,286.00	patrimonio
12469-0000-0000-00-000-00-00	Otros equipos		
12469-5691-1401-00-000-00-01	Otros equipos -Direcc. Gral.	2,552.00	patrimonio
12488-5781-0000-00-000-00-00	Árboles y plantas	1,358.00	patrimonio
12500-0000-0000-00-000-00-00	Activos Intangibles		
12510-5911-0000-00-000-00-00	Software	25,520.00	patrimonio
12540-0000-0000-00-000-00-00	Licencias	3,616.88	patrimonio
21000-0000-0000-00-000-00-00	PASIVO CIRCULANTE		
21100-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
21120-0000-0000-00-000-00-00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
21120-0011-0006-00-000-00-00	Krispy Kreme Mexico de S de RL de CV	-16.60	proceso pago
21120-0021-0005-00-000-00-00	Sistema Para el Desarrollo Integral de la Fam Jali	780.00	proceso pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	396,849.50	proceso pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	ISPT	1,306,173.00	proceso pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	-909,323.50	proceso pago



**LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR
PADILLA**

DIRECTOR



**C-HORTENCIA BERENICE
ZARAGOZA RIVERA**

ENCARGADA DEL AREA CONTABLE

ASEJ2022-17-11-10-2023-1



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

**CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS DIF
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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.

LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR PADILLA (director)

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (Encargada de Finanzas)

NOTA No. 2 DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 AGRUPACIÓN 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).

11000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO CIRCULANTE		
11100-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo y Equivalentes		
11110-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo		
11110-0007-0000-00-000-00-00	Beatriz Elena Zaragoza Meza		
11110-0008-0000-00-000-00-00	Hortencia Berenice Zaragoza Rivera		
11120-0000-0000-00-000-00-00	Bancos/Tesorería		
11120-0001-0000-00-000-00-00	Banco SANTANDER		
11120-0001-0001-00-000-00-00	Santander Cta. 92001492926	-1.00	conciliación
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000586377	186,089.36	conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA		
11120-0002-0001-00-000-00-00	Azteca Cta. 0132794955	701.98	conciliación
11200-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
11230-0000-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		
11230-0003-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos		
11230-0009-0001-00-000-00-00	Heriberto Roman Gutierrez	800.00	Gtos x Comprobar
11230-0013-0003-00-000-00-00	Miguel Rosario Vejar Padilla	19,860.20	Gtos x Comprobar
11230-0014-0001-00-000-00-00	Nomina	15,262.65	Gtos x Comprobar
11230-0004-0000-00-000-00-00	Gastos por Comprobar Funcionarios y Empleados		
11230-0004-0001-00-000-00-00	DIF Jalisco	6,771.55	Gtos x Comprobar
11230-0008-0003-00-000-00-00	Paulina Hernandez Bravo	81.64	Gtos x Comprobar
11230-0100-0000-00-000-00-00	Prestamos Internos		
11230-0100-0006-00-000-00-00	Jessica Ramirez Enciso	29,000.00	Ptmo personal
11230-0100-0011-00-000-00-00	Oscar Ismael Ramirez Mejia	30,500.00	Ptmo personal
11230-0100-0012-00-000-00-00	Wendy Lizeth Castillo Gudiño	2,000.00	Ptmo personal
11230-0700-9006-00-000-00-00	Jose Mariano Martinez Sanchez	2,000.00	Ptmo personal
11230-0700-9008-00-000-00-00	Mariana Monserrat Rendon Mosqueda	1,089.91	Ptmo personal
11230-0700-9010-00-000-00-00	Alejandro Garcia Ruiz	8,000.00	Ptmo personal
12000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO NO CIRCULANTE		



12300-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
12350-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púb		
12357-0000-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones en		
12357-6171-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones		
12360-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
12367-0000-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones en		
12367-6271-0000-00-000-00-00	Instalaciones y equipamiento en construcciones		
12400-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Muebles		
12410-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo de Administración		
12411-0000-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería		
12411-5111-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería		
12411-5111-0001-00-000-00-00	Mueble Recepcion Escuadra, Banca y Silla		
12411-5111-0002-00-000-00-00	Archiveros 4 gavetas	15,996.00	patrimonio
12411-5111-0003-00-000-00-00	Telefono Panasonic	375.00	patrimonio
12411-5111-0004-00-000-00-00	Celular	309.00	patrimonio
12413-5151-0002-00-000-00-00	20 Computadoras	137,487.40	patrimonio
12421-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video		
12421-5211-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video		
12421-5211-0001-00-000-00-00	Bafler 1295 STEREN	4,449.99	patrimonio
12421-5211-0002-00-000-00-00	Videocamara	10,219.00	patrimonio
12429-0000-0000-00-000-00-00	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo		
12429-5291-0000-00-000-00-00	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo		
12429-5291-1401-00-000-00-00	Otro mobiliario y eq educacional y recreativo (GTO		
12429-5291-1401-00-000-00-01	Otro mobiliario y equipo educacional y recre -Dire	22,400.03	patrimonio
12430-0000-0000-00-000-00-00	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
12431-0000-0000-00-000-00-00	Equipo Médico y de Laboratorio		
12431-5311-0000-00-000-00-00	Equipo para uso médico, dental y para laboratorio		
12432-5321-0000-00-000-00-00	Instrumentos médicos	13,484.00	patrimonio
12432-0000-0000-00-000-00-00	Instrumental Médico y de Laboratorio	24,999.00	patrimonio
12440-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Transporte		
12441-0000-0000-00-000-00-00	Vehículos y equipo terrestre		
12441-5411-0000-10-000-00-00	Camioneta Vagoneta 4 Puertas	40,000.00	patrimonio
12441-5411-0002-00-000-00-00	Martha Aurora Ramos Rico	65,000.00	patrimonio
12441-5411-0003-00-000-00-00	Camioneta Toyota Tundra Blanca 2000	110,000.00	patrimonio
12450-5511-1502-00-000-00-00	Equipo de Defensa y Seguridad (FORTA)	2,318.00	patrimonio
12460-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
12462-5621-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	27,400.36	patrimonio

12466-0000-0000-00-000-00-00	Accesorios de iluminación		
12466-5661-0000-00-000-00-00	Accesorios de iluminación	4,311.24	patrimonio
12466-5662-0000-00-000-00-00	Aparatos eléctricos de uso doméstico	24,286.00	patrimonio
12469-0000-0000-00-000-00-00	Otros equipos		
12469-5691-1401-00-000-00-01	Otros equipos -Direcc. Gal.	2,552.00	patrimonio
12488-5781-0000-00-000-00-00	Árboles y plantas	1,358.00	patrimonio
12500-0000-0000-00-000-00-00	Activos Intangibles		
12510-5911-0000-00-000-00-00	Software	25,520.00	patrimonio
12540-0000-0000-00-000-00-00	Licencias	3,616.88	patrimonio
21000-0000-0000-00-000-00-00	PASIVO CIRCULANTE		
21100-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
21120-0000-0000-00-000-00-00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
21120-0011-0006-00-000-00-00	Krispy Kreme Mexico de S de RL de CV	-16.60	proceso pago
21120-0021-0005-00-000-00-00	Sistema Para el Desarrollo Integral de la Fam Jali	780.00	proceso pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto	396,849.50	proceso pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	Pla ISPT	1,306,173. 00	proceso pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	- 909,323.50	proceso pago



**LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR
PADILLA**

DIRECTOR



**C-HORTENCIA BERENICE
ZARAGOZA RIVERA**

ENCARGADA DEL AREA CONTABLE

ASEJ2022-17-11-10-2023-1

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



IXTLAHUACÁN DE
LOS MEMBRILLOS

Semin para crecer!

**DIRECCIÓN
GENERAL**

2021-2024

**CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS DIF
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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 del 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.

LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR PADILLA (director)

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (Encargada de Finanzas)



NOTA No. 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.

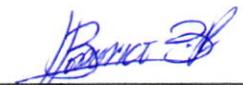
2.2 INGRESOS Y EGRESOS

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).

CUENTAS DE ORDEN		
'81100-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos Estimada	\$ 9,600,000.00
'81200-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos por Ejecutar	-3,239,138.79
81300-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos Devengada	12,839,138.79
81400-00000-0000-000-0000-0-000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00
'81500-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos Recaudada	12,839,138.79
Presupuesto de Egresos Aprobado		
'82100-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 9,600,000.00
'82200-00000-0000-000-0000-0-000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00
82300-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	-3,348,053.50
'82400-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Comprometido	12,948,053.50
'82500-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Devengado	12,948,053.50
'82600-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Ejercido	12,948,053.50
'82700-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Pagado	12,948,053.50


**LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR
 PADILLA**

DIRECTOR


**C-HORTENCIA BERENICE
 ZARAGOZA RIVERA**

ENCARGADA DEL AREA CONTABLE

ASEJ2022-17-11-10-2023-1



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
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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. Luis Ramon Perez Bravo (Director General)

C. Alejandra Guadalupe Cortes Rojas (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).

11000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO CIRCULANTE		
11100-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo y Equivalentes		
11120-0000-0000-00-000-00-00	Bancos/Tesorería		
11120-0001-0000-00-000-00-00	Banco SANTANDER		
11120-0001-0001-00-000-00-00	Santander Cta. 65506038507	2,153.90	conciliación
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000731048 CONSUMO	688,869.06	conciliación
11120-0001-0003-00-000-00-00	Santander Cta.22000731034 TERMINALES	61,147.65	conciliación
11120-0001-0005-00-000-00-00	Cta.22000573374 20% Agua Potable	253,507.61	conciliación
11120-0001-0006-00-000-00-00	Cta.22000573391 3% Agua Potable	100,569.70	conciliación
11120-0001-0007-00-000-00-00	Cta.22000636722 Incorporaciones	312,679.85	conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA		
11120-0002-0001-00-000-00-00	Cta.01720134391820 Azteca CONSUMO	16,082.18	conciliación
11120-0002-0004-00-000-00-00	Cta. 01720135445170 Azteca INCORP	5,536.55	conciliación
11120-0002-0006-00-000-00-00	CTA.01720115036566 Azteca COSNUMO	3,402.23	conciliación
11120-0002-0007-00-000-00-00	CTA.01720115274952 Azteca TERMINAL	306,479.93	conciliación
11120-0002-0011-00-000-00-00	CTA.0172 0123674798 PRODER 2022	502,163.66	conciliación
11200-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
11220-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
11220-0001-0000-00-000-00-00	IVA		
11220-0001-0001-00-000-00-00	Iva Acreditable Pagado	22,563,706.78	gastos x comp
11220-0001-0002-00-000-00-00	Iva Pendiente por Acreditar	55,189.77	gastos x comp
11230-0000-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		

11230-0003-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos		
11230-0013-0049-00-000-00-00	Maria de los Angeles Hernandez Arana	914,710.81	gastos x comp
11230-0101-0019-00-000-00-00	Alejandro Maria Lazcano	500.01	gastos x comp
11230-0107-0012-00-000-00-00	Guillermo Sandoval Luna	500.00	gastos x comp
11230-0110-0030-00-000-00-00	Juan Carlos Garcia Ruiz	500.00	gastos x comp
11230-0110-0072-00-000-00-00	Jose Alonso Andalon M6ntes	1,000.00	gastos x comp
11230-0110-0074-00-000-00-00	Jose Antonio Tellez	-3,000.00	gastos x comp
11230-0110-0078-00-000-00-00	Jose Daniel Reyna Nu6ñez	1,500.00	gastos x comp
11230-0110-0084-00-000-00-00	Jesus Daniel Tavares Herrera	-1,000.00	gastos x comp
11230-0113-0066-00-000-00-00	Miguel Angel Zaragoza Zaragoza	500.00	gastos x comp
11230-0113-0068-00-000-00-00	Martin Esparza Claudio	2,000.00	gastos x comp
11230-0123-0005-00-000-00-00	Yessenia Guadalupe Aguilar Zaragoza	500.00	gastos x comp
11300-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
11310-0000-0000-00-000-00-00	Anticipos a Prov. por Adquicion de bienes y Serv		
11310-0001-0022-00-000-00-00	Antonio Covarrubias Gonzalez	2,200,000.00	gastos x comp
11310-0010-0105-00-000-00-00	Jose Agustin Jimenez Guerrero	30,000.00	gastos x comp
11310-0021-0006-00-000-00-00	Tecnoelectrica Nacional SA de CV	25,000.00	gastos x comp
12000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO NO CIRCULANTE		
12300-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
12390-0000-0000-00-000-00-00	Otros Bienes Inmuebles		
12400-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Muebles	2,180,176.42	patrimonio
12410-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo de Administraci3n	488,678.64	patrimonio
12411-0000-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estanteria	35,986.44	patrimonio
12411-5111-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estanteria	35,986.44	patrimonio
12411-5111-1401-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estanteria (GTO. C)	2,398.00	patrimonio
12411-5111-1501-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estanteria (INFRA)	33,588.44	patrimonio
12413-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de C3mputo y de Tecnologias de la Informaci	440,974.92	patrimonio
12413-5151-0000-00-000-00-00	Computadoras y equipo perif3rico	440,974.92	patrimonio
12413-5151-1401-00-000-00-00	Equipo de Computo y Tecnologias Inf (GTO. C)	440,974.92	patrimonio
12419-0000-0000-00-000-00-00	Otros mobiliarios y equipos de administraci3n	11,717.28	patrimonio
12419-5191-0000-00-000-00-00	Otros mobiliarios y equipos de administraci3n	11,717.28	patrimonio
12419-5191-1401-00-000-00-00	Otros Mobiliario y Equipos Admon (GTO C)	11,717.28	patrimonio
12420-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	14,743.00	patrimonio
12421-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video	14,743.00	patrimonio

12421-5211-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video	14,743.00	patrimonio
12421-5211-1401-00-000-00-00	Equipo de Audio y Video (GTO C.)	14,743.00	patrimonio
12440-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Transporte	947,939.65	patrimonio
12441-0000-0000-00-000-00-00	Vehículos y equipo terrestre	947,939.65	patrimonio
12441-5411-1401-00-000-00-00	Vehículos y equipo terrestre (GTO. C)	947,939.65	patrimonio
12460-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	728,815.13	patrimonio
12461-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	120,880.20	patrimonio
12461-5611-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	120,880.20	patrimonio
12461-5611-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Agropecuario (GTO C.)	120,880.20	patrimonio
12462-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	253,200.00	patrimonio
12462-5621-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	253,200.00	patrimonio
12462-5621-0001-00-000-00-00	Tanque acero al carbon 1/4	253,200.00	patrimonio
12463-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construcción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construcción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Construccion (GTO C)	71,082.76	patrimonio
12464-0000-0000-00-000-00-00	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	53,968.00	patrimonio
12464-5641-0000-00-000-00-00	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	53,968.00	patrimonio
12464-5641-1401-00-000-00-00	Sistemas de Aire Acondic,Calefaccion (GTO C)	53,968.00	patrimonio
12465-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de comunicación y telecomunicación	3,357.77	patrimonio
12465-5651-0000-00-000-00-00	Equipo de comunicación y telecomunicación	3,357.77	patrimonio
12465-5651-1401-00-000-00-00	Equipo de Comunicaciones y Telecom (GTO C)	3,357.77	patrimonio
12466-0000-0000-00-000-00-00	Accesorios de iluminación	158,600.00	patrimonio
12466-5663-0000-00-000-00-00	Equipo de generación y distribución de energía elé	158,600.00	patrimonio
12466-5663-1401-00-000-00-00	Equipo Generacion y Dist. Energia Elec. (GT C)	158,600.00	patrimonio
12467-0000-0000-00-000-00-00	Herramientas y máquinas -herramienta	48,862.14	patrimonio
12467-5671-0000-00-000-00-00	Herramientas y máquinas -herramienta	48,862.14	patrimonio
12467-5671-1401-00-000-00-00	Herramientas y Maquinas (GTO C.)	48,862.14	patrimonio
12469-0000-0000-00-000-00-00	Otros equipos	18,864.26	patrimonio
12469-5691-0000-00-000-00-00	Otros equipos	18,864.26	patrimonio
12500-0000-0000-00-000-00-00	Activos Intangibles	78,000.00	patrimonio
12510-0000-0000-00-000-00-00	Software	78,000.00	patrimonio
12510-5911-0000-00-000-00-00	Software	78,000.00	patrimonio
21000-0000-0000-00-000-00-00	PASIVO CIRCULANTE		
21100-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		

21120-0000-0000-00-000-00-00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
21120-0001-0000-00-000-00-00	Proveedores General		
21120-0005-0002-00-000-00-00	Enrique Enciso Diaz	53,087.73	proceso de pago
21120-0013-0179-00-000-00-00	Mario Alberto Bernardo Hernandez	1,740.00	proceso de pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	386,402.49	proceso de pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	ISPT	281,743.74	proceso de pago
21170-0002-0000-00-000-00-00	IVA por pagar	15,653.65	proceso de pago
21170-0002-0003-00-000-00-00	Iva por pagar	15,653.65	proceso de pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	-58,250.44	proceso de pago
21170-0011-0000-00-000-00-00	Retencion al Millar	73,303.28	proceso de pago
21170-0014-0000-00-000-00-00	Ajuste al Neto	1.13	proceso de pago
21170-0016-0000-00-000-00-00	Retencion ISR	37,003.00	proceso de pago
21170-0017-0000-00-000-00-00	Retencion IVA	36,948.13	proceso de pago
21190-0000-0000-00-000-00-00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	819,909.53	proceso de pago
21190-0001-0003-00-000-00-00	Depositos Foraneos No Identificados	773,021.74	proceso de pago
21190-0001-0006-00-000-00-00	Maria Teresita de Jesus Camacho Martinez	380.83	proceso de pago
21190-0001-0007-00-000-00-00	CYT y Asociados SA de CV	46,506.96	proceso de pago



[Handwritten signature of Lic. Luis Ramon Perez Bravo]

LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR

[Handwritten signature of C. Alejandra Rojas Cortes]

C. ALEJANDRA ROJAS CORTES

JEFE ADMINISTRATIVO



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 MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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. Luis Ramon Perez Bravo (Director General)

C. Alejandra Guadalupe Cortes Rojas (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).

	CUENTAS DE ORDEN	
'81100-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos Estimada	\$ 52,420,000.00
'81200-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos por Ejecutar	3,523,337.09
81300-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos Devengada	48,896,662.91
81400-00000-0000-000-0000-0-000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	48,896,662.91
'81500-00000-0000-000-0000-0-000	Ley de Ingresos Recaudada	48,896,662.91
'82100-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 52,420,000.00
'82200-00000-0000-000-0000-0-000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	44,361,351.11
82300-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	8,058,648.89
'82400-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Comprometido	44,361,351.11
'82500-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Devengado	44,361,351.11
'82600-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Ejercido	44,361,351.11
'82700-00000-0000-000-0000-0-000	Presupuesto de Egresos Pagado	44,361,351.11



LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR



C. ALEJANDRA ROJAS CORTES

JEFE ADMINISTRATIVO



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 GESTIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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. Luis Ramon Perez Bravo (Director General)

C. Alejandra Guadalupe Cortes Rojas (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).

11000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO CIRCULANTE		
11100-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo y Equivalentes		
11120-0000-0000-00-000-00-00	Bancos/Tesorería		
11120-0001-0000-00-000-00-00	Banco SANTANDER		
11120-0001-0001-00-000-00-00	Santander Cta. 65506038507	2,153.90	conciliación
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000731048 CONSUMO	688,869.06	conciliación
11120-0001-0003-00-000-00-00	Santander Cta.22000731034 TERMINALES	61,147.65	conciliación
11120-0001-0005-00-000-00-00	Cta.22000573374 20% Agua Potable	253,507.61	conciliación
11120-0001-0006-00-000-00-00	Cta.22000573391 3% Agua Potable	100,569.70	conciliación
11120-0001-0007-00-000-00-00	Cta.22000636722 Incorporaciones	312,679.85	conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA		
11120-0002-0001-00-000-00-00	Cta.01720134391820 Azteca CONSUMO	16,082.18	conciliación
11120-0002-0004-00-000-00-00	Cta. 01720135445170 Azteca INCORP	5,536.55	conciliación
11120-0002-0006-00-000-00-00	CTA.01720115036566 Azteca COSNUMO	3,402.23	conciliación
11120-0002-0007-00-000-00-00	CTA.01720115274952 Azteca TERMINAL	306,479.93	conciliación
11120-0002-0011-00-000-00-00	CTA.0172 0123674798 PRODER 2022	502,163.66	conciliación
11200-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
11220-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
11220-0001-0000-00-000-00-00	IVA		
11220-0001-0001-00-000-00-00	Iva Acreditable Pagado	22,563,706.78	gastos x comp
11220-0001-0002-00-000-00-00	Iva Pendiente por Acreditar	55,189.77	gastos x comp
11230-0000-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		

11230-0003-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos		
11230-0013-0049-00-000-00-00	Maria de los Angeles Hernandez Arana	914,710.81	gastos x comp
11230-0101-0019-00-000-00-00	Alejandro Maria Lazcano	500.01	gastos x comp
11230-0107-0012-00-000-00-00	Guillermo Sandoval Luna	500.00	gastos x comp
11230-0110-0030-00-000-00-00	Juan Carlos Garcia Ruiz	500.00	gastos x comp
11230-0110-0072-00-000-00-00	Jose Alonso Andalon M6ntes	1,000.00	gastos x comp
11230-0110-0074-00-000-00-00	Jose Antonio Tellez	-3,000.00	gastos x comp
11230-0110-0078-00-000-00-00	Jose Daniel Reyna Nuñez	1,500.00	gastos x comp
11230-0110-0084-00-000-00-00	Jesus Daniel Tavares Herrera	-1,000.00	gastos x comp
11230-0113-0066-00-000-00-00	Miguel Angel Zaragoza Zaragoza	500.00	gastos x comp
11230-0113-0068-00-000-00-00	Martin Esparza Claudio	2,000.00	gastos x comp
11230-0123-0005-00-000-00-00	Yessenia Guadalupe Aguilar Zaragoza	500.00	gastos x comp
11300-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
11310-0000-0000-00-000-00-00	Anticipos a Prov. por Adquicion de bienes y Serv		
11310-0001-0022-00-000-00-00	Antonio Covarrubias Gonzalez	2,200,000.00	gastos x comp
11310-0010-0105-00-000-00-00	Jose Agustin Jimenez Guerrero	30,000.00	gastos x comp
11310-0021-0006-00-000-00-00	Tecnoelectrica Nacional SA de CV	25,000.00	gastos x comp
12000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO NO CIRCULANTE		
12300-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
12390-0000-0000-00-000-00-00	Otros Bienes Inmuebles		
12400-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Muebles	2,180,176.42	patrimonio
12410-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo de Administración	488,678.64	patrimonio
12411-0000-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería	35,986.44	patrimonio
12411-5111-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería	35,986.44	patrimonio
12411-5111-1401-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estanteria (GTO. C)	2,398.00	patrimonio
12411-5111-1501-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estanteria (INFRA)	33,588.44	patrimonio
12413-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de C3mputo y de Tecnologías de la Informaci	440,974.92	patrimonio
12413-5151-0000-00-000-00-00	Computadoras y equipo perif3rico	440,974.92	patrimonio
12413-5151-1401-00-000-00-00	Equipo de Computo y Tecnologias Inf (GTO. C)	440,974.92	patrimonio
12419-0000-0000-00-000-00-00	Otros mobiliarios y equipos de administraci3n	11,717.28	patrimonio
12419-5191-0000-00-000-00-00	Otros mobiliarios y equipos de administraci3n	11,717.28	patrimonio
12419-5191-1401-00-000-00-00	Otros Mobiliario y Equipos Admon (GTO C)	11,717.28	patrimonio
12420-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	14,743.00	patrimonio
12421-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video	14,743.00	patrimonio

12421-5211-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video	14,743.00	patrimonio
12421-5211-1401-00-000-00-00	Equipo de Audio y Video (GTO C.)	14,743.00	patrimonio
12440-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Transporte	947,939.65	patrimonio
12441-0000-0000-00-000-00-00	Vehiculos y equipo terrestre	947,939.65	patrimonio
12441-5411-1401-00-000-00-00	Vehiculos y equipo terrestre (GTO. C)	947,939.65	patrimonio
12460-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	728,815.13	patrimonio
12461-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	120,880.20	patrimonio
12461-5611-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	120,880.20	patrimonio
12461-5611-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Agropecuario (GTO C.)	120,880.20	patrimonio
12462-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	253,200.00	patrimonio
12462-5621-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	253,200.00	patrimonio
12462-5621-0001-00-000-00-00	Tanque acero al carbon 1/4	253,200.00	patrimonio
12463-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construcción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construcción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Construccion (GTO C)	71,082.76	patrimonio
12464-0000-0000-00-000-00-00	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	53,968.00	patrimonio
12464-5641-0000-00-000-00-00	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	53,968.00	patrimonio
12464-5641-1401-00-000-00-00	Sistemas de Aire Acondic,Calefaccion (GTO C)	53,968.00	patrimonio
12465-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de comunicación y telecomunicación	3,357.77	patrimonio
12465-5651-0000-00-000-00-00	Equipo de comunicación y telecomunicación	3,357.77	patrimonio
12465-5651-1401-00-000-00-00	Equipo de Comunicaciones y Telecom (GTO C)	3,357.77	patrimonio
12466-0000-0000-00-000-00-00	Accesorios de iluminación	158,600.00	patrimonio
12466-5663-0000-00-000-00-00	Equipo de generación y distribución de energía elé	158,600.00	patrimonio
12466-5663-1401-00-000-00-00	Equipo Generacion y Dist. Energia Elec. (GT C)	158,600.00	patrimonio
12467-0000-0000-00-000-00-00	Herramientas y máquinas -herramienta	48,862.14	patrimonio
12467-5671-0000-00-000-00-00	Herramientas y máquinas -herramienta	48,862.14	patrimonio
12467-5671-1401-00-000-00-00	Herramientas y Maquinas (GTO C.)	48,862.14	patrimonio
12469-0000-0000-00-000-00-00	Otros equipos	18,864.26	patrimonio
12469-5691-0000-00-000-00-00	Otros equipos	18,864.26	patrimonio
12500-0000-0000-00-000-00-00	Activos Intangibles	78,000.00	patrimonio
12510-0000-0000-00-000-00-00	Software	78,000.00	patrimonio
12510-5911-0000-00-000-00-00	Software	78,000.00	patrimonio
21000-0000-0000-00-000-00-00	PASIVO CIRCULANTE		
21100-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		

21120-0000-0000-00-000-00-00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		
21120-0001-0000-00-000-00-00	Proveedores General		
21120-0005-0002-00-000-00-00	Enrique Enciso Diaz	53,087.73	proceso de pago
21120-0013-0179-00-000-00-00	Mario Alberto Bernardo Hernandez	1,740.00	proceso de pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	386,402.49	proceso de pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	ISPT	281,743.74	proceso de pago
21170-0002-0000-00-000-00-00	IVA por pagar	15,653.65	proceso de pago
21170-0002-0003-00-000-00-00	Iva por pagar	15,653.65	proceso de pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	-58,250.44	proceso de pago
21170-0011-0000-00-000-00-00	Retencion al Millar	73,303.28	proceso de pago
21170-0014-0000-00-000-00-00	Ajuste al Neto	1.13	proceso de pago
21170-0016-0000-00-000-00-00	Retencion ISR	37,003.00	proceso de pago
21170-0017-0000-00-000-00-00	Retencion IVA	36,948.13	proceso de pago
21190-0000-0000-00-000-00-00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	819,909.53	proceso de pago
21190-0001-0003-00-000-00-00	Depositos Foraneos No Identificados	773,021.74	proceso de pago
21190-0001-0006-00-000-00-00	Maria Teresita de Jesus Camacho Martinez	380.83	proceso de pago
21190-0001-0007-00-000-00-00	CYT y Asociados SA de CV	46,506.96	proceso de pago



[Handwritten signature of Lic. Luis Ramon Perez Bravo]

LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR

[Handwritten signature of C. Alejandra Rojas Cortes]

C. ALEJANDRA ROJAS CORTES

JEFE ADMINISTRATIVO



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

Guadalajara, Jalisco; a 05 de diciembre del 2023

AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO

Presente:

Por medio del presente envió un cordial saludo y así mismo hacer constar que a la fecha, el Instituto de las Mujeres del Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos Jalisco no ha presentado ningún reporte de estados financieros, contables y presupuestales por estar en proceso de elaboración contable.

Atentamente:

"2023, Año del Bicentenario del Nacimiento del Estado Libre y Soberano de Jalisco"



LIC. KARINA YANETT AVALOS NARANJO
DIRECTORA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES
IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS, JALISCO.

