

**MUNICIPIO IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE DESGLOSE**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

NOTA NO. 1      PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 Municipios 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 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, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Ingresos del Municipio de Ixtlahuacán 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 Pública, 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.

LIC. JOSE HERIBERTO GARCIA MURILLO (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 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, excepto las Participaciones Federales y estatales. El Municipio es solvente con sus obligaciones financieras. Y la contabilidad está acorde a los lineamientos del CONAC.

<b>ACTIVO</b>			
Efectivo y Equivalentes			
<b>Efectivo</b>			
11110-01000-0000-000-0000-0-000	Adriana Covarrubias Moreno	800.00	FONDO CAJA
11110-01000-0004-000-0000-0-000	Denicee Marisol Barajas Castañeda	8,467.07	FONDO CAJA
11110-01000-0007-000-0000-0-000	Jesus Dario Hernandez Davila	5,700.00	FONDO CAJA
11110-03000-0000-000-0000-0-000	Guillermo Ramirez Hernández	176,980.70	FONDO CAJA
11110-16000-0010-000-0000-0-000	Maria Maribel Serrano Rojas	-18,004.03	FONDO CAJA
11110-16000-0012-000-0000-0-000	Mauricio Leño Gomez	20,000.00	FONDO CAJA
11110-16000-0041-000-0000-0-000	Francisco Manuel Iñiguez Martinez	5,000.00	FONDO CAJA
11110-16000-0042-000-0000-0-000	Maria del Rocio Bautista Vazquez	3,000.00	FONDO CAJA
Bancos/Tesorería			
Banco BANAMEX			
11120-00003-0002-000-0000-0-000	Cta. 7944064089 (Terminal Voucher)BANAMEX	198,674.30	Conciliacion
Banco BANORTE			
11120-00004-0001-000-0000-0-000	Banorte Inversion	5,001.00	Conciliacion
Banco AZTECA (NO Etiquetado)			
11120-00006-0001-000-0000-0-000	Cta. 01720129588411 IMTOS. ATEQUIZA (NO ETIQ)	587,048.70	Conciliacion
11120-00006-0002-000-0000-0-000	Cta. 0720129762277 FGP (NO ETIQ)	10,733,307.09	Conciliacion
11120-00006-0003-000-0000-0-000	Cta.01720129762299 REC.EST. (NO ETIQ)	1,798.94	Conciliacion
11120-00006-0004-000-0000-0-000	Cta. 01720129762312 IMTOS. (NO ETIQ)	2,880,031.72	Conciliacion
11120-00007-0005-000-0000-0-000	Cta.01720133352464 VOUCHER IMTOS. (NO ETQ.)	745,591.37	Conciliacion
Banco AZTECA (Etiquetado)			
11120-00007-0010-000-0000-0-000	Cta. 01720142128209 I.18. (ETIQ) AZTECA	28,448.28	Conciliacion
<b>Otros Efectivos y Equivalentes</b>			
11190-00002-0001-000-0000-0-000	Santander	4,834,600.00	

Derechos a recibir efectivo o equivalentes			
<b>Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo</b>			
11230-00001-0007-000-0000-0-000	Antonio Zacarias Calvillo	140,188.05	Gasto a comprobar
11230-00001-0024-000-0000-0-000	Angel Mora Guardado	35,274.40	Actividades culturales
11230-00001-0047-000-0000-0-000	Alejandro Vega Arreola	9,000.00	Gasto medico
11230-00001-0059-000-0000-0-000	Alma Rocio Herrera Hernandez	5,000.00	Gasto comprobar
11230-00005-0017-000-0000-0-000	Eva Cervantes Hernandez	7,000.00	Limpieza Presa el llano
11230-00006-0003-000-0000-0-000	Francisco Javier Solis Muñoz	81,813.06	Actividades culturales
11230-00006-0004-000-0000-0-000	Francisco Manuel Iñiguez Martinez	15,008.03	Actividades culturales
11230-00007-0001-000-0000-0-000	Guillermo Ramirez Hernandez	769,249.34	Gasto a comprobar
11230-00009-0004-000-0000-0-000	Ismael Herrera Ruiz	480,534.50	Gasto a comprobar
11230-00010-0002-000-0000-0-000	Javier Estrada Gonzalez (2009)	65,000.00	Administracion anterior
11230-00010-0047-000-0000-0-000	Juan Carlos Herrera Enciso	128,995.63	Seguro Vehiculos Comprobacion enero
11230-00010-0062-000-0000-0-000	Jesus Dario Davila Hernandez	4,799.96	Actividades deportiva
11230-00010-0066-000-0000-0-000	Jose Ramon Diaz Gutierrez	333,978.28	Material Obras públicas
11230-00013-0007-000-0000-0-000	Marco Antonio Diaz Carrasco	15,660.00	Gasto medico
11230-00013-0037-000-0000-0-000	Miguel Angel Beltran Franco	9,985.08	Gasto comprobar
11230-00013-0042-000-0000-0-000	Ma. del Carmen Bravo Arias	35,200.00	Gasto comprobar
11230-00013-0045-000-0000-0-000	Mauricio Leaña Gomez	20,000.00	Gasto comprobar
11230-00013-0051-000-0000-0-000	Maria del Carmen Bravo Arias	105,258.60	Gasto comprobar
11230-00013-0055-000-0000-0-000	Maria Lorena Cervantes Ruiz	48,501.12	Actividades culturales
11230-00013-0057-000-0000-0-000	Marcos Merced Cervantes Aviña	25,000.00	Actividades culturales Cedros
11230-00013-0058-000-0000-0-000	Iveth Monica Basulto Garcia	21,000.00	Gasto comprobar
11230-00013-0188-000-0000-0-000	Miguel Angel Morales Ruiz	17,700.00	Curso emergencia
11230-00013-0191-000-0000-0-000	Marco Antonio Covarrubias Plascencia	7,500.00	Reintegro
11230-00013-0192-000-0000-0-000	Maria Monserrat Guadalupe Guzman Martinez	25,000.00	
11230-00014-0001-000-0000-0-000	Nominas (Anticipos y complementos)	1,359.44	
11230-00016-0001-000-0000-0-000	Oscar Gabriel Alvarez Campos	76,980.00	Calefacteo y rep. Of.Padron y Licencias
11230-00019-0018-000-0000-0-000	Rogelio Ochoa Corona	4,000.00	Bandera Actividad civica
11230-00101-0004-000-0000-0-000	Antonio Zacarias Calvillo	12,092.01	Gasto a comprobar
11230-00101-0032-000-0000-0-000	Alfredo Rojas Mendoza	500.00	Descuento activo
11230-00101-0034-000-0000-0-000	Antonio de Jesus Flores Enciso	3,200.00	Apoyo gasto medico
11230-00101-0055-000-0000-0-000	Amalia Alvarez Ulloa	2,000.00	Descuento activo
11230-00101-0103-000-0000-0-000	Angelica Maria Lopez Blanco	5,000.00	Gasto a comprobar

11230-00101-0104-000-0000-0-000	Alejandro Medina Urenda	1,500.00	Gasto comprobar
11230-00101-0108-000-0000-0-000	Alberto Martinez Pineda	1,000.00	Gasto a comprobar
11230-00102-0008-000-0000-0-000	BENJAMIN MUÑOZ GALVEZ	-1,000.00	
11230-00105-0028-000-0000-0-000	Erika Yadira Gutierrez Arreguin	500.00	Descuento activo
11230-00105-0031-000-0000-0-000	Edgar Salvador Vaca Zaragoza	500.00	Descuento activo
11230-00105-0036-000-0000-0-000	Erik Garcia Emiliano	2,000.00	Descuento activo
11230-00106-0014-000-0000-0-000	Francisco Vazquez Miramontes	4,000.00	
11230-00106-0015-000-0000-0-000	Francisco Manuel Iñiguez Martinez	75,000.00	Descuento activo
11230-00106-0018-000-0000-0-000	Felipe de Jesus Azuara Guerrero	33,944.80	Demanda
11230-00107-0011-000-0000-0-000	Jose Antonio Comparan Sanchez	8,500.00	Descuento activo
11230-00107-0030-000-0000-0-000	Gerardo Hernandez Hernandez	-500.00	
11230-00107-0031-000-0000-0-000	Guillermo Octavio Ramirez Orozco	1,000.00	Descuento activo
11230-00109-0012-000-0000-0-000	Ivett Monica Basulto Garcia	41,000.00	Descuento activo
11230-00110-0041-000-0000-0-000	Jose de Jesus Villanueva Mendoza	-333.32	
11230-00110-0073-000-0000-0-000	Jose Luis Munguia Vazquez	3,000.00	Apoyo gasto medico
11230-00110-0107-000-0000-0-000	Jorge Isaac Santillan Garcia	500.00	Descuento activo
11230-00110-0108-000-0000-0-000	Karla Montserrat Garcia Garcia	23,000.00	Descuento activo
11230-00110-0111-000-0000-0-000	Jose Alberto Quezada Sanchez	4,000.00	Descuento activo
11230-00110-0112-000-0000-0-000	Juan Manuel Puga Estrella	50,000.00	Descuento activo
11230-00112-0011-000-0000-0-000	Luis Alejandro Garcia Ramirez	1,000.00	
11230-00112-0014-000-0000-0-000	Laura Isabel Hernandez Tapia	7,050.00	Descuento activo
11230-00112-0020-000-0000-0-000	Luis Fernando Ornelas Gonzalez	19,000.00	
11230-00113-0028-000-0000-0-000	Maria Soledad Hernandez Zavala	45,732.40	Descuento activo
11230-00113-0029-000-0000-0-000	Marco Antonio Diaz Carrasco	20,634.00	Descuento activo
11230-00113-0030-000-0000-0-000	Ma.del Refugio Martinez Ramirez	1,500.00	Descuento activo
11230-00113-0072-000-0000-0-000	Miguel Angel Ramirez Garcia	7,500.00	Gasto a comprobar
11230-00114-0074-000-0000-0-000	Miguel Angel Morales Ruiz	8,000.00	Descuento activo
11230-00116-0011-000-0000-0-000	Oscar Cervantes Hernandez	1,000.00	Gasto a comprobar
11230-00117-0001-000-0000-0-000	Patricia Gomez	920.01	Descuento activo
11230-00117-0011-000-0000-0-000	Pedro Guadalupe Herrera Huerta	2,002.00	Gasto a comprobar
11230-00119-0035-000-0000-0-000	Rosa mendoza Santos	1,500.00	Descuento activo
11230-00119-0052-000-0000-0-000	Raul Fernando Silahua Aguilar	9,620.00	Gasto medico
11230-00120-0007-000-0000-0-000	Santiago Hernandez Enciso	1,500.00	Descuento activo
11230-00120-0022-000-0000-0-000	Sergio Gutierrez Dillon	13,000.00	Gasto comprobar
11230-00120-0110-000-0000-0-000	Leonel Ricardo Monzon Araujo	1,000.00	

11230-00123-0007-000-0000-0-000	Veronica Zaragoza Herrera	23,000.00	Descuento activo
	Derechos a recibir bienes o servicios		
	Anticipo a proveedores por prestación de servicios		
11310-00003-0029-000-0000-0-000	CFE Suministrador de Servicios Basicos	241,342.80	
11310-00006-0000-000-0000-0-000	Equipos de Servicios y Carrocerias Aplic S.A de C	1,790,000.04	Demanda
11310-00009-0001-000-0000-0-000	Ismael Macario Valenzuela (2009)	15,000.00	Administracion anterior
11310-00010-0002-000-0000-0-000	J. Jesus Guadalupe Perez Camacho	150,000.00	Administracion anterior
11310-00010-0102-000-0000-0-000	Jose Venancio Palma Mejia	100,000.00	Anticipo obras
11310-00012-0009-000-0000-0-000	Leticia Hernandez Basulto	95,000.00	Programa Prom.economica
11310-00013-0002-000-0000-0-000	Mandujano Ingenieria y Diseño (2009)	43,125.00	Administracion anterior
11310-00013-0032-000-0000-0-000	Melissa suset Vazquez Farias	43,128.80	Reparacion vehiculo
<b>12100-00000-0000-000-0000-0-000</b>	<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>	<b>-98,035.62</b>	
12130-00000-0000-000-0000-0-000	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-98,035.62	
12138-00000-0000-000-0000-0-000	Fideicomisos y Contratos Municipios	-98,035.62	
12138-75810-0000-000-0000-0-000	Inversiones en fideicomisos de municipios	-98,035.62	
<b>20000-00000-0000-000-0000-0-000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>31,175,862.64</b>	
21000-00000-0000-000-0000-0-000	PASIVO CIRCULANTE	69,792.56	
21100-00000-0000-000-0000-0-000	Cuentas por pagar a Corto Plazo	69,792.56	
21120-00000-0000-000-0000-0-000	Proveedores por pagar a Corto Plazo	25,240.02	
21120-00001-0000-000-0000-0-000	Proveedores General	25,240.02	
21120-00000-0000-000-0000-9-909	Municipio Ixtlahuacan (ordenes de Pago)	859.93	Pago enero
21120-00005-0002-000-0000-0-000	Enrique Enciso Diaz	5,350.23	Pago enero
21120-00008-0060-000-0000-0-000	Humberto Andrade Garcia	1,879.20	Pago enero
21120-00010-0208-000-0000-0-000	Januzaj,sa de cv	580.00	Pago enero
21120-00013-0013-000-0000-0-000	Maria Teresa Ramirez Rosas	2,083.00	Pago enero
21120-00013-0180-000-0000-0-000	Maria Elena Garcia Zamora	916.40	Pago enero
21120-00013-0248-000-0000-0-000	Melissa Suset Vazquez Farias	1,041.82	Pago enero
21120-00021-0001-000-0000-0-000	Telefonos de Mexico SAB de CV	12,265.14	Pago enero
21120-00021-0008-000-0000-0-000	Tienda Soriana SA de CV	264.00	Pago enero
21170-00000-0000-000-0000-0-000	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	44,552.54	
21170-00001-0000-000-0000-0-000	ISPT	54,002.29	Proceso de pago
21170-00003-0000-000-0000-0-000	Subsidio al Empleo	-88,951.30	Proceso de pago
21170-00009-0000-000-0000-0-000	Operadora de Empeños y Prestamos SAPI	-3,095.87	Proceso de pago

21170-00011-0000-000-0000-0-000	Retencion al Millar	46,825.43	Proceso de pago
21170-00014-0000-000-0000-0-000	Ajuste al Neto	4.89	
21170-00015-0000-000-0000-0-000	Ignacio Lopez Aguilar ( Pension Alimenticia)	3,080.80	Proceso de pago
21170-00016-0000-000-0000-0-000	Empresa Dinero Rapido	-2,793.70	Proceso de pago
21170-00017-0000-000-0000-0-000	Deducccion Contingencia	35,480.00	
	Deuda Pública a Largo Plazo		
	Préstamos de la Deuda Interna por Pagar a Largo Pl		
22330-01010-0000-000-0000-0-000	Endeudamiento interno	31,106,070.08	Proceso de pago

**LIC. JOSE HERIBERTO GARCIA  
MURILLO**

**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  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**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).

<b>11000-0000-0000-00-000-00-00</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
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	10,420.16	Fodo fijo
11110-0008-0000-00-000-00-00	Hortencia Berenice Zaragoza Rivera	-565.52	Fodo fijo
11120-0000-0000-00-000-00-00	Bancos/Tesorería		
11120-0001-0000-00-000-00-00	Banco SANTANDER		
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000586377	186,089.36	Conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA	135,915.77	Conciliación
11120-0002-0001-00-000-00-00	Azteca Cta. 0132794955	135,915.77	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	Gastos x Comprobar
11230-0013-0003-00-000-00-00	Miguel Rosario Vejar Padilla	9,922.00	Gastos x Comprobar
11230-0014-0001-00-000-00-00	Nomina	18,310.57	Gastos x Comprobar
11230-0004-0000-00-000-00-00	Gastos por Comprobar Funcionarios y Empleados	7,064.56	Gastos x Comprobar
11230-0004-0001-00-000-00-00	DIF Jalisco	6,771.55	Gastos x Comprobar
11230-0008-0001-00-000-00-00	Hortensia Berenice Zaragoza Rivera	726.93	Gastos x Comprobar
11230-0008-0002-00-000-00-00	Arturo Ivan Manzo Nava	-433.92	Gastos x Comprobar
11230-0100-0000-00-000-00-00	Prestamos Internos	-34.27	Gastos x Comprobar
11230-0100-0004-00-000-00-00	Arturo Ivan Manzo Nava	-34.27	Gastos x Comprobar
11230-0100-0014-00-000-00-00	Catalina Vega Franco	133.88	Gastos x Comprobar
11230-0100-0015-00-000-00-00	Jazmin Berenice Zaragoza Alfaro	-1,000.00	Gastos x Comprobar
11230-0700-9003-00-000-00-00	Alma Cristina Gutierrez Gomez	3,000.00	Gastos x Comprobar
11230-0700-9004-00-000-00-00	Karla Noemi Hernandez Gomez	3,000.00	Gastos x Comprobar



11230-0700-9005-00-000-00-00	Elia Isabel Zaragoza Arreola	5,000.00	Gastos x Comprobar
<b>12000-0000-0000-00-000-00-00</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>1,025,802.99</b>	
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	15,650.00	equipamiento
12360-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,700.00	equipamiento
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		
12411-5111-0002-00-000-00-00	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
12413-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informaci		
12413-5151-0000-00-000-00-00	Computadoras y equipo periférico		
12413-5151-0001-00-000-00-00	Computadoras		
12413-5151-0002-00-000-00-00	20 Computadoras	137,487.40	Patrimonio
12413-5151-1401-24-421-21-42	Equipo de Computo DIF	44,183.57	Patrimonio
12420-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
12421-5211-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video		
12421-5211-0001-00-000-00-00	Bafle 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 educativo y recreativo		
12429-5291-0000-00-000-00-00	Otro mobiliario y equipo educativo y recreativo		
12429-5291-1401-00-000-00-00	Otro mobiliario y eq educativo y recreativo (GTO		
12429-5291-1401-00-000-00-01	Otro mobiliario y equipo educativo 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	135,257.00	Patrimonio
12431-5311-0000-00-000-00-00	Equipo para uso médico, dental y para laboratorio	121,773.00	Patrimonio
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
12460-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
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		
12469-5691-0000-00-000-00-00	Otros equipos	2,552.00	Patrimonio
12469-5691-1401-00-000-00-01	Otros equipos -Direcc. Gral.	2,552.00	Patrimonio
12480-0000-0000-00-000-00-00	Activos Biológicos		
12488-5781-0000-00-000-00-00	Árboles y plantas	1,358.00	Patrimonio
12500-0000-0000-00-000-00-00	Activos Intangibles		
12510-0000-0000-00-000-00-00	Software		
12510-5911-0000-00-000-00-00	Software	25,520.00	Patrimonio
<b>21000-0000-0000-00-000-00-00</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
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		
21120-0007-0008-00-000-00-00	Gas Licuado SA de CV	-68.37	Programacion pago
21120-0015-0007-00-000-00-00	Martha Gomez Bañuelos	0.00	Programacion pago
21120-0021-0005-00-000-00-00	Sistema Para el Desarrollo Integral de la Fam Jali	780.00	Programacion pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	205,458.06	Programacion pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	ISPT	1,050,187.77	Programacion pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	-844,729.71	Programacion pago

**LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR  
PADILLA**

**DIRECTOR**

**C-HORTENCIA BERENICE  
ZARAGOZA RIVERA**

**ENCARGADA DEL AREA CONTABLE**



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 2021**

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.

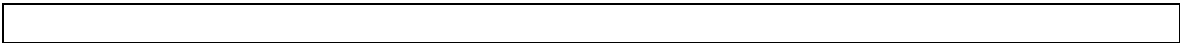
## 2.2 INGRESOS Y EGRESOS

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).

<b>11000-0000-0000-00-000-00-00</b>		<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	
11100-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo y Equivalentes		
11110-0000-0000-00-000-00-00	Efectivo		
11110-0100-0010-00-000-00-00	Maria Guadalupe Enciso Rodriguez	-3,487.11	fondo caja
11110-0100-0011-00-000-00-00	Evelyn Guadalupe Meza Cervantes	1.31	fondo caja
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	482.85	conciliación
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000731048	5,351.26	conciliación
11120-0001-0003-00-000-00-00	CONSUMO		
11120-0001-0003-00-000-00-00	Santander Cta.22000731034	5,850.94	conciliación
11120-0001-0005-00-000-00-00	TERMINALES		
11120-0001-0005-00-000-00-00	Cta.22000573374 20% Agua Potable	6,664.49	conciliación
11120-0001-0006-00-000-00-00	Cta.22000573391 3% Agua Potable	4,964.98	conciliación
11120-0001-0007-00-000-00-00	Cta.22000636722 Incorporaciones	3,442.09	conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA		conciliación
11120-0002-0001-00-000-00-00	Cta.01720134391820 Azteca	16,082.18	conciliación
11120-0002-0004-00-000-00-00	CONSUMO		
11120-0002-0004-00-000-00-00	Cta. 01720135445170 Azteca	5,536.55	conciliación
11120-0002-0004-00-000-00-00	INCORP		
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	#####	gastos x comp
11220-0001-0002-00-000-00-00	Iva Pendiente por Acreditar	46,655.45	gastos x comp
11230-0000-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	11,898.24	gastos x comp
11230-0003-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos	11,898.24	gastos x comp
11230-0005-0010-00-000-00-00	Emilio Gonzalez Delgadillo	463.67	gastos x comp
11230-0012-0045-00-000-00-00	Jose Ramon Mendez Gutierrez	-4,065.45	gastos x comp
11230-0101-0019-00-000-00-00	Alejandro Maria Lazcano	500.01	gastos x comp
11230-0103-0022-00-000-00-00	Cesar Bonifacio Castañeda Mejia	500.00	gastos x comp
11230-0107-0012-00-000-00-00	Guillermo Sandoval Luna	1,000.00	gastos x comp
11230-0110-0030-00-000-00-00	Juan Carlos Garcia Ruiz	1,500.00	gastos x comp
11230-0110-0072-00-000-00-00	Jose Alonso Andalon Móntes	1,000.00	gastos x comp
11230-0110-0078-00-000-00-00	Jose Daniel Reyna Nuñez	1,500.00	gastos x comp
11230-0110-0090-00-000-00-00	Klay Neri Hurtado	3,000.00	gastos x comp
11230-0113-0066-00-000-00-00	Miguel Angel Zaragoza Zaragoza	1,000.00	gastos x comp
11230-0113-0068-00-000-00-00	Martin Esparza Claudio	1,500.00	gastos x comp
11230-0119-0053-00-000-00-00	Rita Zuñiga Lopez	2,000.01	gastos x comp
11230-0123-0005-00-000-00-00	Yessenia Guadalupe Aguilar Zaragoza	2,000.00	gastos x comp
11240-0000-0000-00-000-00-00	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.59	gastos x comp
11240-0001-0000-00-000-00-00	Contribuyente General	0.59	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
11310-0003-0019-00-000-00-00	CFE Suministrador de Servicios Basicos	45,812.00	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
<b>12000-0000-0000-00-000-00-00</b>	<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		
12300-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
12340-0000-0000-00-000-00-00	Infraestructura		
12345-0000-0000-00-000-00-00	Infraestructura de Telecomunicaciones		
12345-5895-0000-00-000-00-00	Infraestructura de Telecomunicaciones		
12350-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púb		
12353-0000-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	353,800.00	patrimonio
12353-6131-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	353,800.00	patrimonio
12353-6131-1401-00-000-00-00	Const de Obras Abastecimiento de Agua (GTO C)	353,800.00	patrimonio
12353-6131-1401-02-018-00-04	Obra red de agua fracc. BUENAVISTA	3,892,020.97	patrimonio
12360-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
12363-0000-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	3,892,020.97	patrimonio
12363-6231-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	3,892,020.97	patrimonio
12360-6231-1402-20-190-00-14	Red de Colector Pluvial,Calle Hidalgo de cabeceraM	836,206.90	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-01	Drenaje de 25 mts drenaje c esteban Soto LUIS GARC	55,680.00	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-02	Obra red agua 570 mts camino CEDROS-BUENAVISTA	342,810.94	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-06	OBRA REHABILITACION DE CALLE HIDALGO LOC. CEDROS	150,788.82	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-07	REHABILITACION CALLE HIDALGO LOCALIDAD CEDROS	103,811.50	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-08	OBRA RED DE RED AGUA POTABLE PRIV. JUAN PABLO GUAR	190,159.36	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-09	Rehabilitacion de agua potable Calle Vista Hermosa	361,277.11	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-10	Renovacion de red de agua Calle Chula Vista	350,050.21	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-11	Renovacion de red de agua Calle Vista Tranquila	354,540.97	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-12	Perforacion pozo nuevo Localidad Aguilillas	767,840.00	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-13	Red Agua Potable 430 ML Manuel Capetillo y16 Sep.	379,820.68	patrimonio
12363-6231-1401-20-200-00-15	Construcción de pozo nuevo en la cabecera Municipal	-965.52	patrimonio
12390-0000-0000-00-000-00-00	Otros Bienes Inmuebles	2,810,000.00	patrimonio
12400-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Muebles	1,896,863.09	patrimonio
12410-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo de Administración	425,430.82	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 Estantería (GTO. C)	2,398.00	patrimonio
12411-5111-1501-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estantería (INFRA)	33,588.44	patrimonio
12413-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informaci	389,444.38	patrimonio
12413-5151-0000-00-000-00-00	Computadoras y equipo periférico	389,444.38	patrimonio
12413-5151-1401-00-000-00-00	Equipo de Computo y Tecnologias Inf (GTO. C)	389,444.38	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	508,749.62	patrimonio
12461-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	59,414.69	patrimonio
12461-5611-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	59,414.69	patrimonio
12461-5611-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Agropecuario (GTO C.)	59,414.69	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 construccción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construccción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Construcción (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
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
<b>21000-0000-0000-00-000-00-00</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
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		
21120-0003-0155-00-000-00-00	CFE Suministrador de Servicios Basicos	721,594.48	proceso pago
21120-0005-0086-00-000-00-00	EACHRAN SA de CV	-0.01	proceso pago
21120-0007-0096-00-000-00-00	Grupo Constructor EDVI SA de CV	-1,854.04	proceso pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	232,494.69	proceso pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	ISPT	167,629.82	proceso pago
21170-0002-0000-00-000-00-00	Iva por pagar	15,653.65	proceso pago
21170-0002-0003-00-000-00-00	Iva por pagar	15,653.65	proceso pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	-58,784.56	proceso pago
21170-0011-0000-00-000-00-00	Retencion al Millar	60,229.46	proceso pago
21170-0016-0000-00-000-00-00	Retencion ISR	23,675.14	proceso pago
21170-0017-0000-00-000-00-00	Retencion IVA	24,091.18	proceso pago
21190-0000-0000-00-000-00-00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	335,653.23	proceso pago
21190-0001-0003-00-000-00-00	Depositos Foraneos No Identificados	335,653.23	proceso pago



---

**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.