



Ixtlahuacán
de los Membrillos
AYUNTAMIENTO
2024 - 2027

CUENTA PÚBLICA EJERCICIO FISCAL 2024

TOMO II PARAMUNICIPAL

IXTLAHUACÁN DE LOS
MEMBRILLOS JALISCO





¡Sernos para crecer!

CUENTA PÚBLICA

EJERCICIO

2024

Calle Obregón #92, Col. Centro Ixtlahuacán de los Membrillos, Jalisco.

Teléfono 01 376 7620 421

membrillos.dif@gmail.com www.membrillos.gob.mx

**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 2024**

NOTA 1. PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 DIF's 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. 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.

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).

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

LIC. ARTURO IVAN MANZO NAVA (DIRECTOR)

C. HORTENCIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (ENCARGADA DEL AREA CONTABLE)

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.

| Cuenta | Saldo final | Concepto |
|--|--------------|---------------|
| 10000-00000-000- ACTIVO | 3,218,178.81 | |
| 0000 | | |
| 11000-00000-000- Activo Circulante | 1,022,048.81 | |
| 0000 | | |
| 11100-00000-000- Efectivo y Equivalentes | 611,848.34 | |
| 0000 | | |
| 11120-00000-000- Bancos/Tesorería | 611,848.34 | |
| 0000 | | |
| 11120-00001-000- BANCOMER | 505,073.36 | |
| 0000 | | |
| 11120-00006-000- Banco AZTECA (NO Etiquetado) | 106,774.98 | |
| 0000 | | |
| 11120-00006-001- Cuenta 0132794955 Azteca | 106,774.98 | |
| 0000 | | |
| 11120-00008-000- SANTANDER | 505,073.36 | |
| 0000 | | |
| 11120-00008-001- Cuenta 92001492926 Santander | 318,984.00 | Conciliacion |
| 0000 | | |
| 11120-00008-002- Cuenta 22000586377 Santander | 186,089.36 | Conciliacion |
| 0000 | | |
| 11200-00000-000- Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes | 277,727.43 | Conciliacion |
| 0000 | | |
| 11230-00000-000- Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo | 207,861.48 | Conciliacion |
| 0000 | | |
| 11230-00001-000- Gastos a Comprobar | 207,861.48 | gastos x comp |
| 0000 | | |
| 11250-00000-000- Deudores Por Anticipos De Tesorería A Corto Plazo | 6,853.19 | gastos x comp |
| 0000 | | |
| 11250-00001-000- Gastos a comprobar | 6,853.19 | gastos x comp |
| 0000 | | |
| 11260-00000-000- Préstamos otorgados a Corto Plazo | 63,012.76 | gastos x comp |
| 0000 | | |
| 11260-00001-000- Prestamos a Empleados | 63,012.76 | prestamo |
| 0000 | | |
| 11300-00000-000- Derechos A Recibir Bienes O Servicios | 132,473.04 | prestamo |
| 0000 | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|---------------------|------------|
| 11310-00000-000-0000 | Anticipo A Proveedores Por Prestación De Servicios | 132,473.04 | prestamo |
| 11310-00001-000-0000 | Anticipo a Proveedores a Por Prestación de Servicios a Corto Plazo | 132,473.04 | anticipos |
| 12000-00000-000-0000 | Activo No Circulante | 2,196,130.00 | |
| 12300-00000-000-0000 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 24,350.00 | patrimonio |
| 12350-00000-000-0000 | Construcciones En Proceso En Bienes De Dominio Pub | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-00000-000-0000 | Instalaciones Y Equip En Construcciones Proceso | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-61000-000-0000 | Obra Pública En Bienes De Dominio Público | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-61700-000-0000 | Instalaciones Y Equipamiento En Construcciones | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-61710-000-0000 | Instalaciones Y Equipamiento En Construcciones | 21,650.00 | patrimonio |
| 12360-00000-000-0000 | Construcciones En Proceso En Bienes Propios | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-00000-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-62000-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-62700-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-62710-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12400-00000-000-0000 | Bienes Muebles | 2,122,305.32 | patrimonio |
| 12410-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 1,145,445.42 | patrimonio |
| 12411-00000-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 238,482.85 | patrimonio |
| 12411-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 238,482.85 | patrimonio |
| 12411-51100-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 238,482.85 | patrimonio |
| 12411-51110-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 238,482.85 | patrimonio |
| 12412-00000-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 375,509.81 | patrimonio |
| 12412-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 375,509.81 | patrimonio |
| 12412-51200-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 375,509.81 | patrimonio |
| 12412-51210-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 375,509.81 | patrimonio |
| 12413-00000-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De Informacion | 531,452.76 | patrimonio |
| 12413-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 531,452.76 | patrimonio |
| 12413-51500-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Informació | 531,452.76 | patrimonio |
| 12413-51510-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Informació | 531,452.76 | patrimonio |
| 12420-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 133,171.08 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|---|------------|------------|
| 12421-00000-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 85,912.07 | patrimonio |
| 12421-52000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 85,912.07 | patrimonio |
| 12421-52100-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 85,912.07 | patrimonio |
| 12421-52110-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 85,912.07 | patrimonio |
| 12422-00000-000-0000 | Aparatos Deportivos | 11,199.00 | patrimonio |
| 12422-52000-000-0000 | Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo | 11,199.00 | patrimonio |
| 12422-52200-000-0000 | Aparatos Deportivos | 11,199.00 | patrimonio |
| 12422-52210-000-0000 | Aparatos Deportivos | 11,199.00 | patrimonio |
| 12429-00000-000-0000 | Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12429-52000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12429-52900-000-0000 | Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12429-52910-000-0000 | Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12430-00000-000-0000 | Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio | 434,756.30 | patrimonio |
| 12431-00000-000-0000 | Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12431-53000-000-0000 | Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12431-53100-000-0000 | Equipo Médico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12431-53110-000-0000 | Equipo Médico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12432-00000-000-0000 | Instrumental Médico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12432-53000-000-0000 | Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12432-53200-000-0000 | Instrumental Médico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12432-53210-000-0000 | Instrumental Médico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12440-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-54000-000-0000 | Vehículos Y Equipo De Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-54100-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-54110-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12450-00000-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12451-00000-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12451-55000-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|--|------------|------------|
| 12451-55100-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12451-55110-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12460-00000-000-0000 | Maquinaria Otros Equipos Y Herramientas | 190,256.52 | patrimonio |
| 12462-00000-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | 159,107.28 | patrimonio |
| 12462-56000-000-0000 | Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas | 159,107.28 | patrimonio |
| 12462-56200-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | 159,107.28 | patrimonio |
| 12462-56210-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | 159,107.28 | patrimonio |
| 12466-00000-000-0000 | Equipos de Generacion Electrica y Eq. Electricos | 28,597.24 | patrimonio |
| 12466-56600-000-0000 | Equipos de Generacion Electrica y Eq. Electricos | 28,597.24 | patrimonio |
| 12466-56610-000-0000 | Equipos de Generacion Electrica y Eq. Electricos | 28,597.24 | patrimonio |
| 12469-00000-000-0000 | Otros equipos | 2,552.00 | patrimonio |
| 12469-56000-000-0000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 2,552.00 | patrimonio |
| 12469-56900-000-0000 | Otros equipos | 2,552.00 | patrimonio |
| 12469-56910-000-0000 | Otros equipos | 2,552.00 | patrimonio |
| 12480-00000-000-0000 | Activos Biológicos | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-00000-000-0000 | Árboles y plantas | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-57000-000-0000 | Activos Biológicos | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-57800-000-0000 | Arboles y Plantas | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-57810-000-0000 | Arboles y Plantas | 1,358.00 | patrimonio |
| 12500-00000-000-0000 | Activos Intangibles | 29,136.88 | patrimonio |
| 12510-00000-000-0000 | Software | 25,520.00 | patrimonio |
| 12510-59000-000-0000 | Activos intangibles | 25,520.00 | patrimonio |
| 12510-59100-000-0000 | Software | 25,520.00 | patrimonio |
| 12510-59110-000-0000 | Software | 25,520.00 | patrimonio |
| 12540-00000-000-0000 | Licencias | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-00000-000-0000 | Licencias informáticas e intelectuales | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-59000-000-0000 | Activos Intangibles | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-59700-000-0000 | Licencias informáticas e intelectuales | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-59710-000-0000 | Licencias informáticas e intelectuales | 3,616.88 | patrimonio |

| | | | |
|-----------------------------|---|---------------------|-------------------|
| 12600-00000-000-0000 | Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 17,337.80 | |
| 12630-00000-000-0000 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 15,897.80 | |
| 12630-00001-000-0000 | Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración | 15,897.80 | |
| 12630-00001-001-0000 | Muebles de oficina y estantería | 15,897.80 | depreciacion |
| 12650-00000-000-0000 | Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 1,440.00 | depreciacion |
| 12650-00001-000-0000 | Amortización Acumulada Software | 1,440.00 | depreciacion |
| 12650-00001-001-0000 | Software | 1,440.00 | amortizacion |
| 12700-00000-000-0000 | Activos Diferidos | 3,000.00 | |
| 12740-00000-000-0000 | Anticipos a Largo Plazo | 3,000.00 | anticipos |
| 12740-00001-000-0000 | Anticipos a Largo Plazo | 3,000.00 | anticipos |
| 20000-00000-000-0000 | PASIVO | 809,813.33 | |
| 21000-00000-000-0000 | Pasivo Circulante | 809,813.33 | |
| 21100-00000-000-0000 | Cuentas por pagar a Corto Plazo | 809,813.33 | |
| 21110-00000-000-0000 | Servicios Personales por pagar a Corto Plazo | 11,172.80 | |
| 21110-00001-000-0000 | Personal Administrativo | 11,172.80 | |
| 21120-00000-000-0000 | Proveedores por pagar a Corto Plazo | 60,718.91 | proceso pago |
| 21120-00001-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes y contr servicios a pagar CP | -10,746.60 | proceso pago |
| 21120-00002-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes inmuebles ,muebles e inta CP | 71,465.51 | proceso pago |
| 21170-00000-000-0000 | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 737,921.62 | proceso pago |
| 21170-00001-000-0000 | Retención ISR por Salarios | 1,741,576.98 | proceso pago |
| 21170-00003-000-0000 | Retención ISR Honorarios | 71.25 | proceso pago |
| 21170-00006-000-0000 | Retención RESICO | 641.81 | proceso pago |
| 21170-00007-000-0000 | Ajuste al neto | 171.74 | proceso pago |
| 21170-00008-000-0000 | Subsidio para el Empleo | -1,004,540.16 | proceso pago |
| 30000-00000-000-0000 | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | 1,733,200.62 | patrimonio |
| 32000-00000-000-0000 | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 1,733,200.62 | patrimonio |
| 32200-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,733,200.62 | patrimonio |
| 32210-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,733,200.62 | patrimonio |



DIRECCIÓN
GENERAL
2024-2027

LIC. ARTURO IVAN MANZO NAVA

DIRECTOIR

[Large blue ink signature over the names]

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.

**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 2024**

NOTA 1. PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 DIF's 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. 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.

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).

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

LIC. ARTURO IVAN MANZO NAVA (DIRECTOR)

C. HORTENCIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (ENCARGADA DEL AREA CONTABLE)

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.

| CUENTAS DE ORDEN | | |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------|
| 81100-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Estimada | 11,510,000.00 |
| 81200-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos por Ejecutar | -1,320,703.59 |
| 81300-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Modificada | 12,830,703.59 |
| 81400-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Devengada | 0.00 |
| 81500-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Recaudada | 12,830,703.59 |
| | | |
| 82100-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 11,510,000.00 |
| 82200-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | -1,893,694.21 |
| 82300-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Modificada | 12,155,538.73 |
| 82400-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 11,199.00 |
| 82500-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Devengado | 11,706.35 |
| 82600-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Ejercido | -13,000.00 |
| 82700-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Pagado | 12,155,538.73 |

LIC. ARTURO JAVIER MANZO NAVA

DIRECTOIR

C. HORTENCIA BERENICE
ZARAGOZA RIVERA

ENCARGADA DEL AREA CONTABLE



DIRECCIÓN
GENERAL
2024-2027



A S E J 2 0 2 4 - 1 7 - 2 9 - 0 4 - 2 0 2 5 - 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 2024**

NOTA 1. PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 DIF's 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. 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.

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).

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PUBLICOS

LIC. ARTURO IVAN MANZO NAVA (DIRECTOR)

C. HORTENCIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (ENCARGADA DEL AREA CONTABLE)

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.

| Cuenta | Saldo final | Concepto |
|--|--------------|---------------|
| 10000-00000-000- ACTIVO 0000 | 3,218,178.81 | |
| 11000-00000-000- Activo Circulante 0000 | 1,022,048.81 | |
| 11100-00000-000- Efectivo y Equivalentes 0000 | 611,848.34 | |
| 11120-00000-000- Bancos/Tesorería 0000 | 611,848.34 | |
| 11120-00001-000- BANCOMER 0000 | 505,073.36 | |
| 11120-00006-000- Banco AZTECA (NO Etiquetado) 0000 | 106,774.98 | |
| 11120-00006-001- Cuenta 0132794955 Azteca 0000 | 106,774.98 | |
| 11120-00008-000- SANTANDER 0000 | 505,073.36 | |
| 11120-00008-001- Cuenta 92001492926 Santander 0000 | 318,984.00 | Conciliacion |
| 11120-00008-002- Cuenta 22000586377 Santander 0000 | 186,089.36 | Conciliacion |
| 11200-00000-000- Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes 0000 | 277,727.43 | Conciliacion |
| 11230-00000-000- Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo 0000 | 207,861.48 | Conciliacion |
| 11230-00001-000- Gastos a Comprobar 0000 | 207,861.48 | gastos x comp |
| 11250-00000-000- Deudores Por Anticipos De Tesorería A Corto Plazo 0000 | 6,853.19 | gastos x comp |
| 11250-00001-000- Gastos a comprobar 0000 | 6,853.19 | gastos x comp |
| 11260-00000-000- Préstamos otorgados a Corto Plazo 0000 | 63,012.76 | gastos x comp |
| 11260-00001-000- Prestamos a Empleados 0000 | 63,012.76 | prestamo |
| 11300-00000-000- Derechos A Recibir Bienes O Servicios 0000 | 132,473.04 | prestamo |

| | | | |
|-----------------------------|--|---------------------|------------|
| 11310-00000-000-0000 | Anticipo A Proveedores Por Prestación De Servicios | 132,473.04 | prestamo |
| 11310-00001-000-0000 | Anticipo a Proveedores a Por Prestación de Servicios a Corto Plazo | 132,473.04 | anticipos |
| 12000-00000-000-0000 | Activo No Circulante | 2,196,130.00 | |
| 12300-00000-000-0000 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 24,350.00 | patrimonio |
| 12350-00000-000-0000 | Construcciones En Proceso En Bienes De Dominio Pub | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-00000-000-0000 | Instalaciones Y Equip En Construcciones Proceso | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-61000-000-0000 | Obra Pública En Bienes De Dominio Público | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-61700-000-0000 | Instalaciones Y Equipamiento En Construcciones | 21,650.00 | patrimonio |
| 12357-61710-000-0000 | Instalaciones Y Equipamiento En Construcciones | 21,650.00 | patrimonio |
| 12360-00000-000-0000 | Construcciones En Proceso En Bienes Propios | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-00000-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-62000-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-62700-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12367-62710-000-0000 | Instalaciones Y Equip. En Construcciones Proceso | 2,700.00 | patrimonio |
| 12400-00000-000-0000 | Bienes Muebles | 2,122,305.32 | patrimonio |
| 12410-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 1,145,445.42 | patrimonio |
| 12411-00000-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 238,482.85 | patrimonio |
| 12411-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 238,482.85 | patrimonio |
| 12411-51100-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 238,482.85 | patrimonio |
| 12411-51110-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 238,482.85 | patrimonio |
| 12412-00000-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 375,509.81 | patrimonio |
| 12412-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 375,509.81 | patrimonio |
| 12412-51200-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 375,509.81 | patrimonio |
| 12412-51210-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 375,509.81 | patrimonio |
| 12413-00000-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De Informacion | 531,452.76 | patrimonio |
| 12413-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 531,452.76 | patrimonio |
| 12413-51500-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Informació | 531,452.76 | patrimonio |
| 12413-51510-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Informació | 531,452.76 | patrimonio |
| 12420-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 133,171.08 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|---|------------|------------|
| 12421-00000-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 85,912.07 | patrimonio |
| 12421-52000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 85,912.07 | patrimonio |
| 12421-52100-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 85,912.07 | patrimonio |
| 12421-52110-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 85,912.07 | patrimonio |
| 12422-00000-000-0000 | Aparatos Deportivos | 11,199.00 | patrimonio |
| 12422-52000-000-0000 | Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo | 11,199.00 | patrimonio |
| 12422-52200-000-0000 | Aparatos Deportivos | 11,199.00 | patrimonio |
| 12422-52210-000-0000 | Aparatos Deportivos | 11,199.00 | patrimonio |
| 12429-00000-000-0000 | Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12429-52000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12429-52900-000-0000 | Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12429-52910-000-0000 | Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 36,060.01 | patrimonio |
| 12430-00000-000-0000 | Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio | 434,756.30 | patrimonio |
| 12431-00000-000-0000 | Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12431-53000-000-0000 | Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12431-53100-000-0000 | Equipo Médico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12431-53110-000-0000 | Equipo Médico Y De Laboratorio | 396,273.30 | patrimonio |
| 12432-00000-000-0000 | Instrumental Médico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12432-53000-000-0000 | Equipo E Instrumental Medico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12432-53200-000-0000 | Instrumental Médico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12432-53210-000-0000 | Instrumental Médico Y De Laboratorio | 38,483.00 | patrimonio |
| 12440-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-54000-000-0000 | Vehículos Y Equipo De Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-54100-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12441-54110-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 215,000.00 | patrimonio |
| 12450-00000-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12451-00000-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12451-55000-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|--|------------|------------|
| 12451-55100-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12451-55110-000-0000 | Equipo De Defensa Y Seguridad | 2,318.00 | patrimonio |
| 12460-00000-000-0000 | Maquinaria Otros Equipos Y Herramientas | 190,256.52 | patrimonio |
| 12462-00000-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | 159,107.28 | patrimonio |
| 12462-56000-000-0000 | Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas | 159,107.28 | patrimonio |
| 12462-56200-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | 159,107.28 | patrimonio |
| 12462-56210-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | 159,107.28 | patrimonio |
| 12466-00000-000-0000 | Equipos de Generacion Electrica y Eq. Electricos | 28,597.24 | patrimonio |
| 12466-56600-000-0000 | Equipos de Generacion Electrica y Eq. Electricos | 28,597.24 | patrimonio |
| 12466-56610-000-0000 | Equipos de Generacion Electrica y Eq. Electricos | 28,597.24 | patrimonio |
| 12469-00000-000-0000 | Otros equipos | 2,552.00 | patrimonio |
| 12469-56000-000-0000 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 2,552.00 | patrimonio |
| 12469-56900-000-0000 | Otros equipos | 2,552.00 | patrimonio |
| 12469-56910-000-0000 | Otros equipos | 2,552.00 | patrimonio |
| 12480-00000-000-0000 | Activos Biológicos | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-00000-000-0000 | Árboles y plantas | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-57000-000-0000 | Activos Biológicos | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-57800-000-0000 | Arboles y Plantas | 1,358.00 | patrimonio |
| 12488-57810-000-0000 | Arboles y Plantas | 1,358.00 | patrimonio |
| 12500-00000-000-0000 | Activos Intangibles | 29,136.88 | patrimonio |
| 12510-00000-000-0000 | Software | 25,520.00 | patrimonio |
| 12510-59000-000-0000 | Activos intangibles | 25,520.00 | patrimonio |
| 12510-59100-000-0000 | Software | 25,520.00 | patrimonio |
| 12510-59110-000-0000 | Software | 25,520.00 | patrimonio |
| 12540-00000-000-0000 | Licencias | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-00000-000-0000 | Licencias informáticas e intelectuales | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-59000-000-0000 | Activos Intangibles | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-59700-000-0000 | Licencias informáticas e intelectuales | 3,616.88 | patrimonio |
| 12541-59710-000-0000 | Licencias informáticas e intelectuales | 3,616.88 | patrimonio |

| | | | |
|-----------------------------|---|---------------------|-------------------|
| 12600-00000-000-0000 | Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 17,337.80 | |
| 12630-00000-000-0000 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 15,897.80 | |
| 12630-00001-000-0000 | Depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo de Administración | 15,897.80 | |
| 12630-00001-001-0000 | Muebles de oficina y estantería | 15,897.80 | depreciacion |
| 12650-00000-000-0000 | Amortización Acumulada de Activos Intangibles | 1,440.00 | depreciacion |
| 12650-00001-000-0000 | Amortización Acumulada Software | 1,440.00 | depreciacion |
| 12650-00001-001-0000 | Software | 1,440.00 | amortizacion |
| 12700-00000-000-0000 | Activos Diferidos | 3,000.00 | |
| 12740-00000-000-0000 | Anticipos a Largo Plazo | 3,000.00 | anticipos |
| 12740-00001-000-0000 | Anticipos a Largo Plazo | 3,000.00 | anticipos |
| 20000-00000-000-0000 | PASIVO | 809,813.33 | |
| 21000-00000-000-0000 | Pasivo Circulante | 809,813.33 | |
| 21100-00000-000-0000 | Cuentas por pagar a Corto Plazo | 809,813.33 | |
| 21110-00000-000-0000 | Servicios Personales por pagar a Corto Plazo | 11,172.80 | |
| 21110-00001-000-0000 | Personal Administrativo | 11,172.80 | |
| 21120-00000-000-0000 | Proveedores por pagar a Corto Plazo | 60,718.91 | proceso pago |
| 21120-00001-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes y contr servicios a pagar CP | -10,746.60 | proceso pago |
| 21120-00002-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes inmuebles ,muebles e inta CP | 71,465.51 | proceso pago |
| 21170-00000-000-0000 | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 737,921.62 | proceso pago |
| 21170-00001-000-0000 | Retención ISR por Salarios | 1,741,576.98 | proceso pago |
| 21170-00003-000-0000 | Retención ISR Honorarios | 71.25 | proceso pago |
| 21170-00006-000-0000 | Retención RESICO | 641.81 | proceso pago |
| 21170-00007-000-0000 | Ajuste al neto | 171.74 | proceso pago |
| 21170-00008-000-0000 | Subsidio para el Empleo | -1,004,540.16 | proceso pago |
| 30000-00000-000-0000 | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | 1,733,200.62 | patrimonio |
| 32000-00000-000-0000 | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 1,733,200.62 | patrimonio |
| 32200-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,733,200.62 | patrimonio |
| 32210-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,733,200.62 | patrimonio |



LIC. ARTURO IVAN MANZO NAVA

DIRECTOIR

DIRECCIÓN
GENERAL

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

C. HORTENCIA BERENICE
ZARAGOZA RIVERA

ENCARGADA DEL AREA CONTABLE



A S E J 2 0 2 4 - 1 7 - 2 9 - 0 4 - 2 0 2 5 - 1



CUENTA PÚBLICA

EJERCICIO FISCAL

2024

IXTLAHUACAN DE LOS MEMBRILLOS, JALISCO

Av. Santiago No. 155 Col. Centro C.P 45850
ixtlahuacán de los Membrillos
Tel. 01-376- 6900716
01-376- 6902192
samapa@lmembrillos.gob.mx
samapaixtlahuacan@gmail.com
www.lmembrillos.gob.mx

**CUENTA PÚBLICA - 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 2024**

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)

LCP. Gabriela Barajas Solis (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).

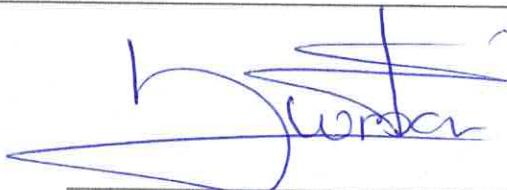
| Cuenta | | Saldo final | concepto |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| 10000-00000-000-0000 | ACTIVO | | |
| 11000-00000-000-0000 | Activo Circulante | | |
| 11100-00000-000-0000 | Efectivo y Equivalentes | | |
| 11120-00000-000-0000 | Bancos/Tesorería | | |
| 11120-00007-000-0000 | Banco AZTECA | | |
| 11120-00007-001-0000 | Cta.01720134391820 Azteca CONSUMO | \$16,082.18 | CONCILIACION |
| 11120-00007-002-0000 | Cta. 01720135445170 Azteca INCORP | \$5,536.55 | CONCILIACION |
| 11120-00007-003-0000 | CTA.01720115036566 Azteca CONSUMO | \$7,203,674.26 | CONCILIACION |
| 11120-00007-004-0000 | CTA.01720115274952 Azteca TERMINAL | \$8,038,714.26 | CONCILIACION |
| 11120-00007-005-0000 | Cta 01720115275299 Azteca 20% | \$356,896.60 | CONCILIACION |
| 11120-00007-006-0000 | Cta 01720115275176 Azteca 3% | \$1,665,218.34 | CONCILIACION |
| 11120-00007-007-0000 | Cta 01720115275468 Azteca INCORP | \$2,004,394.31 | CONCILIACION |
| 11120-00007-011-0000 | Cta 01720151830859 Devolución de IVA | \$494,769.65 | CONCILIACION |
| 11120-00007-013-0000 | CTA: 017201599917868 PRODER | \$162,202.00 | CONCILIACION |
| 11120-00008-000-0000 | Santander | | |
| 11120-00008-001-0000 | Santander Cta. 65506038507 | \$18,969.45 | CONCILIACION |
| 11120-00008-002-0000 | Santander Cta. 22000731048 CONSUMO | \$40,603.65 | CONCILIACION |
| 11120-00008-003-0000 | Santander Cta.22000731034 TERMINALES | \$66,638.37 | CONCILIACION |
| 11120-00008-004-0000 | Cta.22000573374. 20% Agua Potable | \$96,381.61 | CONCILIACION |
| 11120-00008-005-0000 | Cta.22000573391 3% Agua Potable | \$100,569.70 | CONCILIACION |
| 11120-00008-006-0000 | Cta.22000636722 Incorporaciones | \$15,803.97 | CONCILIACION |
| 11200-00000-000-0000 | Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes | | |
| 11210-00000-000-0000 | Inversiones Financieras De Corto Plazo | | |
| 11211-00000-000-0000 | Secretaria De Planeacion, Administracion Y Finanza | | |
| 11211-00001-000-0000 | IVA | | |
| 11211-00001-001-0000 | IVA por Acreditar | -\$502,186.64 | EN PROCESO |
| 11211-00001-002-0000 | IVA Acreditable | \$11,235,405.84 | EN PROCESO |
| 11230-00000-000-0000 | Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo | | |
| 11230-00001-000-0000 | Gastos a Comprobar | \$18,012.71 | GTO A COMPROBAR |
| 11260-00000-000-0000 | Préstamos otorgados a Corto Plazo | | |
| 11260-00001-000-0000 | Prestamos a Empleados | \$65,001.61 | PRESTAMOS |
| 11260-00002-000-0000 | Jose Antonio Tellez | -\$3,000.00 | PRESTAMOS |
| 11260-00003-000-0000 | Jesus Daniel Tavares Herrera | -\$1,000.00 | PRESTAMOS |
| 11300-00000-000-0000 | Derechos A Recibir Bienes O Servicios | | |
| 11310-00000-000-0000 | Anticipo A Proveedores Por Prestación De Servicios | | |
| 11310-00001-000-0000 | Anticipo a Proveedores a Por Prestación de Serv C.P. | \$332,302.57 | ANTICIPO PROVEE |
| 11310-00002-000-0000 | Antonio Covarrubias Gonzalez | \$2,200,000.00 | ANTICIPO PROVEE |
| 11310-00003-000-0000 | José Agustín Jiménez Guerrero | \$30,000.00 | ANTICIPO PROVEE |
| 11310-00004-000-0000 | Tecnolectrica Nacional SA de CV | \$25,000.00 | ANTICIPO PROVEE |
| 12000-00000-000-0000 | Activo No Circulante | | |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|-----------------|
| 12300-00000-000-0000 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción. Proceso | | |
| 12340-00000-000-0000 | Infraestructura | | |
| 12346-00000-000-0000 | Infraestructura De Agua Potable Saneamiento Hidro. | \$6,001,096.94 | PATRIMONIO |
| 12390-58910-000-0000 | Otros bienes inmuebles | \$2,810,000.00 | PATRIMONIO |
| 12400-00000-000-0000 | Bienes Muebles | | |
| 12410-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | | |
| 12411-51110-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | \$35,986.44 | PATRIMONIO |
| 12413-51510-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Información | \$518,324.89 | PATRIMONIO |
| 12419-51910-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | \$11,717.28 | PATRIMONIO |
| 12421-52110-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | \$14,743.00 | PATRIMONIO |
| 12440-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | | |
| 12441-54110-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | \$3,045,008.62 | PATRIMONIO |
| 12449-54910-000-0000 | Otros Equipos De Transporte | \$33,181.03 | PATRIMONIO |
| 12460-00000-000-0000 | Maquinaria Otros Equipos Y Herramientas | | |
| 12461-56110-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Agropecuario | \$120,880.20 | PATRIMONIO |
| 12462-56210-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | \$253,200.00 | PATRIMONIO |
| 12463-56310-000-0000 | Maquinaria Y Equipo De Construcción | \$591,082.76 | PATRIMONIO |
| 12464-56410-000-0000 | Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración | \$72,670.50 | PATRIMONIO |
| 12465-56510-000-0000 | Equipo De Comunicación Y Telecomunicación | \$3,357.77 | PATRIMONIO |
| 12466-56610-000-0000 | Equipos de Generación Eléctrica y Eq. Eléctricos | \$158,600.00 | PATRIMONIO |
| 12467-56710-000-0000 | Herramientas y máquinas-herramienta | \$69,551.79 | PATRIMONIO |
| 12469-56910-000-0000 | Otros equipos | \$43,539.26 | PATRIMONIO |
| 12500-00000-000-0000 | Activos Intangibles | | |
| 12510-59110-000-0000 | Software | \$78,000.00 | PATRIMONIO |
| 20000-00000-000-0000 | PASIVO | | |
| 21000-00000-000-0000 | Pasivo Circulante | | |
| 21100-00000-000-0000 | Cuentas por pagar a Corto Plazo | | |
| 21120-00000-000-0000 | Proveedores por pagar a Corto Plazo | | |
| 21120-00001-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes y contra serv C.P. | \$676.43 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00000-000-0000 | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | | |
| 21170-00001-000-0000 | Retención ISR por Salarios | \$83,096.45 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00002-000-0000 | Retención ISR Arrendamiento | \$3,407.66 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00004-000-0000 | Retención 1% al Millar | \$73,303.28 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00005-000-0000 | Retención 5% al Millar | \$52,035.52 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00006-000-0000 | Retención RESICO | -\$387.21 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00007-000-0000 | Subsidio al empleo | -\$27,735.30 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00008-000-0000 | Ajuste al Neto | \$1.15 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00009-000-0000 | IVA por pagar | \$361,833.77 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00010-000-0000 | Retención IVA | \$50,627.09 | PROCESO DE PAGO |
| 21190-00000-000-0000 | Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo | | |
| 21190-00005-000-0000 | Depositos Foraneos No Identificados | \$696,589.37 | PROCESO DE PAGO |
| 21190-00006-000-0000 | Maria Teresita de Jesus Camacho Martinez | \$380.83 | PROCESO DE PAGO |
| 21190-00007-000-0000 | CYT y Asociados SA de CV | \$46,506.96 | PROCESO DE PAGO |



LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR



LCP GABRIELA BARAJAS SOLIS

JEFE ADMINISTRATIVO





A S E J 2 0 2 4 - 1 7 - 2 9 - 0 4 - 2 0 2 5 - 1

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

**CUENTA PÚBLICA - 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 2024**

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)

LCP. Gabriela Barajas Solis (Directora Administrativa)

NOTA 2. DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS 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 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).

| | | |
|----------------------|----------------------------------|------------------|
| 80000-00000-000-0000 | Cuentas de Orden Presupuestarias | \$0.00 |
| 81000-00000-000-0000 | Ley de Ingresos | \$0.00 |
| 81100-00000-000-0000 | Ley de Ingresos Estimada | \$54,962,335.00 |
| 81200-00000-000-0000 | Ley de Ingresos por Recaudar | -\$1,752,681.00 |
| 81300-00000-000-0000 | Ley de Ingresos Modificada | \$0.00 |
| 81400-00000-000-0000 | Ley de Ingresos Devengada | \$0.00 |
| 81500-00000-000-0000 | Ley de Ingresos Recaudada | \$56,715,016.00 |
| 82000-00000-000-0000 | Presupuesto de Egresos | \$0.00 |
| 82100-00000-000-0000 | Ley de Egresos Aprobada | \$54,962,335.00 |
| 82200-00000-000-0000 | Ley de Egresos Por Ejercer | -\$14,266,250.51 |
| 82300-00000-000-0000 | Ley de Egresos Modificada | \$0.00 |
| 82400-00000-000-0000 | Ley de Egresos Comprometido | -\$0.01 |
| 82500-00000-000-0000 | Ley de Egresos Devengado | \$676.43 |
| 82600-00000-000-0000 | Ley de Egresos Ejercido | \$0.00 |
| 82700-00000-000-0000 | Ley de Egresos Pagado | \$69,227,909.09 |



LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR



LCP GABRIELA BARAJAS SOLIS

JEFE ADMINISTRATIVO



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

**CUENTA PÚBLICA - 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 2024**

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)

LCP. Gabriela Barajas Solis (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).

| Cuenta | | Saldo final | concepto |
|----------------------|--|-----------------|-----------------|
| 10000-00000-000-0000 | ACTIVO | | |
| 11000-00000-000-0000 | Activo Circulante | | |
| 11100-00000-000-0000 | Efectivo y Equivalentes | | |
| 11120-00000-000-0000 | Bancos/Tesorería | | |
| 11120-00007-000-0000 | Banco AZTECA | | |
| 11120-00007-001-0000 | Cta.01720134391820 Azteca CONSUMO | \$16,082.18 | CONCILIACION |
| 11120-00007-002-0000 | Cta. 01720135445170 Azteca INCORP | \$5,536.55 | CONCILIACION |
| 11120-00007-003-0000 | CTA.01720115036566 Azteca CONSUMO | \$7,203,674.26 | CONCILIACION |
| 11120-00007-004-0000 | CTA.01720115274952 Azteca TERMINAL | \$8,038,714.26 | CONCILIACION |
| 11120-00007-005-0000 | Cta 01720115275299 Azteca 20% | \$356,896.60 | CONCILIACION |
| 11120-00007-006-0000 | Cta 01720115275176 Azteca 3% | \$1,665,218.34 | CONCILIACION |
| 11120-00007-007-0000 | Cta 01720115275468 Azteca INCORP | \$2,004,394.31 | CONCILIACION |
| 11120-00007-011-0000 | Cta 01720151830859 Devolución de IVA | \$494,769.65 | CONCILIACION |
| 11120-00007-013-0000 | CTA: 017201599917868 PRODER | \$162,202.00 | CONCILIACION |
| 11120-00008-000-0000 | Santander | | |
| 11120-00008-001-0000 | Santander Cta. 65506038507 | \$18,969.45 | CONCILIACION |
| 11120-00008-002-0000 | Santander Cta. 22000731048 CONSUMO | \$40,603.65 | CONCILIACION |
| 11120-00008-003-0000 | Santander Cta.22000731034 TERMINALES | \$66,638.37 | CONCILIACION |
| 11120-00008-004-0000 | Cta.22000573374 20% Agua Potable | \$96,381.61 | CONCILIACION |
| 11120-00008-005-0000 | Cta.22000573391 3% Agua Potable | \$100,569.70 | CONCILIACION |
| 11120-00008-006-0000 | Cta.22000636722 Incorporaciones | \$15,803.97 | CONCILIACION |
| 11200-00000-000-0000 | Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes | | |
| 11210-00000-000-0000 | Inversiones Financieras De Corto Plazo | | |
| 11211-00000-000-0000 | Secretaria De Planeacion, Administracion Y Finanza | | |
| 11211-00001-000-0000 | IVA | | |
| 11211-00001-001-0000 | IVA por Acreditar | -\$502,186.64 | EN PROCESO |
| 11211-00001-002-0000 | IVA Acreditable | \$11,235,405.84 | EN PROCESO |
| 11230-00000-000-0000 | Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo | | |
| 11230-00001-000-0000 | Gastos a Comprobar | \$18,012.71 | GTO A COMPROBAR |
| 11260-00000-000-0000 | Préstamos otorgados a Corto Plazo | | |
| 11260-00001-000-0000 | Prestamos a Empleados | \$65,001.61 | PRESTAMOS |
| 11260-00002-000-0000 | Jose Antonio Tellez | -\$3,000.00 | PRESTAMOS |
| 11260-00003-000-0000 | Jesus Daniel Tavares Herrera | -\$1,000.00 | PRESTAMOS |
| 11300-00000-000-0000 | Derechos A Recibir Bienes O Servicios | | |
| 11310-00000-000-0000 | Anticipo A Proveedores Por Prestación De Servicios | | |
| 11310-00001-000-0000 | Anticipo a Proveedores a Por Prestación de Serv C.P. | \$332,302.57 | ANTICIPO PROVEE |
| 11310-00002-000-0000 | Antonio Covarrubias Gonzalez | \$2,200,000.00 | ANTICIPO PROVEE |
| 11310-00003-000-0000 | José Agustín Jiménez Guerrero | \$30,000.00 | ANTICIPO PROVEE |
| 11310-00004-000-0000 | Tecnolectrica Nacional SA de CV | \$25,000.00 | ANTICIPO PROVEE |
| 12000-00000-000-0000 | Activo No Circulante | | |

| | | | |
|----------------------|--|----------------|-----------------|
| 12300-00000-000-0000 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción | | |
| 12340-00000-000-0000 | Infraestructura | | |
| 12346-00000-000-0000 | Infraestructura De Agua Potable Saneamiento Hidro. | \$6,001,096.94 | PATRIMONIO |
| 12390-58910-000-0000 | Otros bienes inmuebles | \$2,810,000.00 | PATRIMONIO |
| 12400-00000-000-0000 | Bienes Muebles | | |
| 12410-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | | |
| 12411-51110-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | \$35,986.44 | PATRIMONIO |
| 12413-51510-000-0000 | Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Información | \$518,324.89 | PATRIMONIO |
| 12419-51910-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | \$11,717.28 | PATRIMONIO |
| 12421-52110-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | \$14,743.00 | PATRIMONIO |
| 12440-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | | |
| 12441-54110-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | \$3,045,008.62 | PATRIMONIO |
| 12449-54910-000-0000 | Otros Equipos De Transporte | \$33,181.03 | PATRIMONIO |
| 12460-00000-000-0000 | Maquinaria Otros Equipos Y Herramientas | | |
| 12461-56110-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Agropecuario | \$120,880.20 | PATRIMONIO |
| 12462-56210-000-0000 | Maquinaria Y Equipo Industrial | \$253,200.00 | PATRIMONIO |
| 12463-56310-000-0000 | Maquinaria Y Equipo De Construcción | \$591,082.76 | PATRIMONIO |
| 12464-56410-000-0000 | Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración | \$72,670.50 | PATRIMONIO |
| 12465-56510-000-0000 | Equipo De Comunicación Y Telecomunicación | \$3,357.77 | PATRIMONIO |
| 12466-56610-000-0000 | Equipos de Generación Eléctrica y Eq. Eléctricos | \$158,600.00 | PATRIMONIO |
| 12467-56710-000-0000 | Herramientas y máquinas-herramienta | \$69,551.79 | PATRIMONIO |
| 12469-56910-000-0000 | Otros equipos | \$43,539.26 | PATRIMONIO |
| 12500-00000-000-0000 | Activos Intangibles | | |
| 12510-59110-000-0000 | Software | \$78,000.00 | PATRIMONIO |
| 20000-00000-000-0000 | PASIVO | | |
| 21000-00000-000-0000 | Pasivo Circulante | | |
| 21100-00000-000-0000 | Cuentas por pagar a Corto Plazo | | |
| 21120-00000-000-0000 | Proveedores por pagar a Corto Plazo | | |
| 21120-00001-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes y contra serv C.P. | \$676.43 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00000-000-0000 | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | | |
| 21170-00001-000-0000 | Retención ISR por Salarios | \$83,096.45 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00002-000-0000 | Retención ISR Arrendamiento | \$3,407.66 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00004-000-0000 | Retención 1% al Millar | \$73,303.28 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00005-000-0000 | Retención 5% al Millar | \$52,035.52 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00006-000-0000 | Retención RESICO | -\$387.21 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00007-000-0000 | Subsidio al empleo | -\$27,735.30 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00008-000-0000 | Ajuste al Neto | \$1.15 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00009-000-0000 | IVA por pagar | \$361,833.77 | PROCESO DE PAGO |
| 21170-00010-000-0000 | Retención IVA | \$50,627.09 | PROCESO DE PAGO |
| 21190-00000-000-0000 | Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo | | |
| 21190-00005-000-0000 | Depositos Foraneos No Identificados | \$696,589.37 | PROCESO DE PAGO |
| 21190-00006-000-0000 | Maria Teresita de Jesus Camacho Martinez | \$380.83 | PROCESO DE PAGO |
| 21190-00007-000-0000 | CYT y Asociados SA de CV | \$46,506.96 | PROCESO DE PAGO |



LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR

LCP GABRIELA BARAJAS SOLIS

JEFE ADMNISITRATIVO



A S E J 2 0 2 4 - 1 7 - 2 9 - 0 4 - 2 0 2 5 - 1

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



CUENTA PUBLICA

EJERCICIO FISCAL
2024

IXTLAHUACAN DE LOS MEMBRILLOS, JALISCO.

➤ Calle Pablo Cedillo No.213
Colonia "La Arena"
Ixtlahuacán de los Membrillos, Jal. C.P. 45850
⌚ Tel. (376) 688 6669

✉ immixtlahuacan12@gmail.com
🌐 www.imujeres.imembrillos.gob.mx

CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES, IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA No. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Instituto Municipal de las Mujeres 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.

La administración del Instituto Municipal de las Mujeres de Ixtlahuacán de los Membrillos se ejerce a través del patronato que es formado al inicio de la Administración el cual está representado por el presidente Municipal, directora del Instituto de las Mujeres, Tesorero encargado de la hacienda municipal. 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 Instituto Municipal de las Mujeres 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 del Instituto, y el Programa Operativo Anual.

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

LIC. MARIA SOLEDAD HERNANDEZ ZAVALA (directora)

LAE BRUNO GERMAN ENCISO GUILLEN (Encargada de la Hacienda Municipal)

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,) y todos los subsidios que vienen del mismo Ayuntamiento del Municipio que genera partida presupuestal anual , así como del Gobierno del Estado que otorga al Instituto apoyos, 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).

| Cuenta | | Saldo final | Concepto |
|----------------------|--|-------------|---------------|
| 10000-00000-000-0000 | ACTIVO | 550,189.56 | |
| 11000-00000-000-0000 | Activo Circulante | 214,106.84 | |
| 11100-00000-000-0000 | Efectivo y Equivalentes | 114,818.35 | |
| 11110-00000-000-0000 | Efectivo | 3,155.48 | fondo fijo |
| 11110-00002-000-0000 | Efectivo | 3,155.48 | fondo fijo |
| 11110-00002-001-0000 | Maria del Rocio Bautista Vázquez | 3,155.48 | fondo fijo |
| 11120-00000-000-0000 | Bancos/Tesorería | 137,271.87 | |
| 11120-00006-000-0000 | Banco AZTECA (NO Etiquetado) | 43,804.12 | |
| 11120-00006-001-0000 | Cta.01720134804161 (No Etiquetado) | 43,804.12 | conciliacion |
| 11120-00008-000-0000 | SANTANDER | 93,467.75 | conciliacion |
| 11120-00008-001-0000 | Cta.22-00060814-4 Santander (NO Etiq) | 93,467.75 | conciliacion |
| 11130-00000-000-0000 | Bancos/Dependencias Y Otros | -25,609.00 | conciliacion |
| 11200-00000-000-0000 | Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes | 99,288.49 | |
| 11230-00000-000-0000 | Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo | 27,288.49 | |
| 11230-00001-000-0000 | Gastos a Comprobar | 394.99 | gastos x comp |
| 11230-00004-000-0000 | Nominas anticipos y complementos | 23,131.20 | gastos x comp |
| 11230-00005-000-0000 | Karina Yanett Avalos Naranjo | 7,262.90 | gastos x comp |
| 11230-00006-000-0000 | Maria del Rocío Bautista Vázquez | -0.60 | gastos x comp |
| 11230-00007-000-0000 | Juan Carlos Mendoza González | -3,500.00 | gastos x comp |
| 11260-00000-000-0000 | Préstamos otorgados a Corto Plazo | 72,000.00 | prestamo emp |
| 11260-00001-000-0000 | Prestamos a Empleados | 72,000.00 | prestamo emp |
| 12000-00000-000-0000 | Activo No Circulante | 336,082.72 | |
| 12400-00000-000-0000 | Bienes Muebles | 336,082.72 | |
| 12410-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 87,182.72 | patrimonio |
| 12411-00000-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 64,487.16 | patrimonio |
| 12411-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 64,487.16 | patrimonio |
| 12411-51100-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 64,487.16 | patrimonio |
| 12411-51110-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 64,487.16 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|--|------------|--------------|
| 12412-00000-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 19,418.56 | patrimonio |
| 12412-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 19,418.56 | patrimonio |
| 12412-51200-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 19,418.56 | patrimonio |
| 12412-51210-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 19,418.56 | patrimonio |
| 12419-00000-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12419-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12419-51900-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12419-51910-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12420-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-00000-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-52000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-52100-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-52110-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 10,000.00 | patrimonio |
| 12440-00000-000-0000 | Vehiculos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-00000-000-0000 | Vehiculos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-54000-000-0000 | Vehículos Y Equipo De Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-54100-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-54110-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 20000-00000-000-0000 | PASIVO | 201,234.48 | |
| 21000-00000-000-0000 | Pasivo Circulante | 201,234.48 | |
| 21100-00000-000-0000 | Cuentas por pagar a Corto Plazo | 201,234.48 | |
| 21120-00000-000-0000 | Proveedores por pagar a Corto Plazo | 130.62 | proceso pago |
| 21120-00001-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes y contratación de serv pag cp | 140.38 | proceso pago |
| 21120-00003-000-0000 | Banco Azteca | -9.28 | proceso pago |
| 21120-00004-000-0000 | Instituto Municipal de la Mujeres (orden de pago) | -0.48 | proceso pago |
| 21140-00000-000-0000 | Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto P | -13,481.00 | proceso pago |
| 21170-00000-000-0000 | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 214,584.86 | proceso pago |
| 21170-00001-000-0000 | Retención ISR por Salarios | 215,029.95 | proceso pago |
| 21170-00003-000-0000 | Retención ISR Honorarios | 386.62 | proceso pago |
| 21170-00007-000-0000 | Subsidio al empleo | -1,095.72 | proceso pago |
| 21170-00009-000-0000 | Ajuste al Neto | 271.07 | proceso pago |
| 21170-00013-000-0000 | Retención de IEPS | -7.06 | proceso pago |
| 30000-00000-000-0000 | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | 365,899.97 | |
| 32000-00000-000-0000 | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 365,899.97 | |
| 32100-00000-000-0000 | Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro) | 22,800.78 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|---|------------|------------|
| 32110-00000-000-0000 | Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro) | 22,800.78 | patrimonio |
| 32200-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 343,099.19 | patrimonio |
| 32210-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 343,099.19 | patrimonio |

LIC. MARIA SOLEDAD HERNANDEZ
ZAVALA

DIRECTORA





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

LAE BRUNO GERMAN ENCISO
GUILLEN



ENCARGADO DE LA HACIENDA DE LOS MEMBRILLOS
2024 - 2027
PUBLICA MUNICIPAL GOBIERNO MUNICIPAL

HACIENDA
PUBLICA



A S E J 2 0 2 4 - 1 7 - 3 0 - 0 7 - 2 0 2 5 - 1

CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES, IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA No. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Instituto Municipal de las Mujeres 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.

La administración del Instituto Municipal de las Mujeres de Ixtlahuacán de los Membrillos se ejerce a través del patronato que es formado al inicio de la Administración el cual está representado por el presidente Municipal, directora del Instituto de las Mujeres, Tesorero encargado de la hacienda municipal. 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 Instituto Municipal de las Mujeres 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 del Instituto, y el Programa Operativo Anual.

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

LIC. MARIA SOLEDAD HERNANDEZ ZAVALA (directora)

LAE BRUNO GERMAN ENCISO GUILLEN (Encargada de la Hacienda Municipal)

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

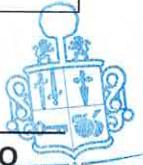
Los Ingresos se reconocen y registran sobre la base a los Subsidios y cuotas de recuperación de los diferentes talleres que se otorga en algún servicio a la Comunidad (Psicología, Servicios Legales,) y todos los subsidios que vienen del mismo Ayuntamiento del Municipio que genera partida presupuestal anual , así como del Gobierno del Estado que otorga al Instituto apoyos, 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 | | |
|------------------------------|--|---------------------|
| 81100-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Estimada | 1,363,506.00 |
| 81200-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos por Ejecutar | -151,852.48 |
| 81300-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Modificada | 0.00 |
| 81400-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Devengada | 1,363,506.00 |
| 81500-00000-0000-0000 | Ley de Ingresos Recaudada | 1,515,358.48 |
| | | |
| 82100-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Aprobado | 1,363,506.00 |
| 82200-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | -154,875.17 |
| 82300-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Modificada | 0.00 |
| 82400-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Comprometido | 0.00 |
| 82500-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Devengado | 0.00 |
| 82600-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Ejercido | -13,481.00 |
| 82700-00000-0000-0000 | Presupuesto de Egresos Pagado | 1,509,502.59 |


LIC. MARÍA SOLEDAD HERNANDEZ
ZAVALA

DIRECTORA




LAE BRUNO GERMAN ENCISO
GUILLEN 
IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
2024 - 2027
GOBIERNO MUNICIPAL
ENCARGADO DE LA HACIENDA
PÚBLICA MUNICIPAL 



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

CUENTA PÚBLICA - OPD MUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES, IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA No. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Instituto Municipal de las Mujeres 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.

La administración del Instituto Municipal de las Mujeres de Ixtlahuacán de los Membrillos se ejerce a través del patronato que es formado al inicio de la Administración el cual está representado por el presidente Municipal, directora del Instituto de las Mujeres, Tesorero encargado de la hacienda municipal. 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 Instituto Municipal de las Mujeres 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 del Instituto, y el Programa Operativo Anual.

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

LIC. MARIA SOLEDAD HERNANDEZ ZAVALA (directora)

LAE BRUNO GERMAN ENCISO GUILLEN (Encargada de la Hacienda Municipal)

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,) y todos los subsidios que vienen del mismo Ayuntamiento del Municipio que genera partida presupuestal anual , así como del Gobierno del Estado que otorga al Instituto apoyos, 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).

| Cuenta | | Saldo final | Concepto |
|----------------------|--|-------------|---------------|
| 10000-00000-000-0000 | ACTIVO | 550,189.56 | |
| 11000-00000-000-0000 | Activo Circulante | 214,106.84 | |
| 11100-00000-000-0000 | Efectivo y Equivalentes | 114,818.35 | |
| 11110-00000-000-0000 | Efectivo | 3,155.48 | fondo fijo |
| 11110-00002-000-0000 | Efectivo | 3,155.48 | fondo fijo |
| 11110-00002-001-0000 | María del Rocío Bautista Vázquez | 3,155.48 | fondo fijo |
| 11120-00000-000-0000 | Bancos/Tesoreria | 137,271.87 | |
| 11120-00006-000-0000 | Banco AZTECA (NO Etiquetado) | 43,804.12 | |
| 11120-00006-001-0000 | Cta.01720134804161 (No Etiquetado) | 43,804.12 | conciliacion |
| 11120-00008-000-0000 | SANTANDER | 93,467.75 | conciliacion |
| 11120-00008-001-0000 | Cta.22-00060814-4 Santander (NO Etiq) | 93,467.75 | conciliacion |
| 11130-00000-000-0000 | Bancos/Dependencias Y Otros | -25,609.00 | conciliacion |
| 11200-00000-000-0000 | Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes | 99,288.49 | |
| 11230-00000-000-0000 | Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo | 27,288.49 | |
| 11230-00001-000-0000 | Gastos a Comprobar | 394.99 | gastos x comp |
| 11230-00004-000-0000 | Nominas anticipos y complementos | 23,131.20 | gastos x comp |
| 11230-00005-000-0000 | Karina Yanett Avalos Naranjo | 7,262.90 | gastos x comp |
| 11230-00006-000-0000 | María del Rocío Bautista Vázquez | -0.60 | gastos x comp |
| 11230-00007-000-0000 | Juan Carlos Mendoza González | -3,500.00 | gastos x comp |
| 11260-00000-000-0000 | Préstamos otorgados a Corto Plazo | 72,000.00 | prestamo emp |
| 11260-00001-000-0000 | Prestamos a Empleados | 72,000.00 | prestamo emp |
| 12000-00000-000-0000 | Activo No Circulante | 336,082.72 | |
| 12400-00000-000-0000 | Bienes Muebles | 336,082.72 | |
| 12410-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 87,182.72 | patrimonio |
| 12411-00000-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 64,487.16 | patrimonio |
| 12411-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 64,487.16 | patrimonio |
| 12411-51100-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 64,487.16 | patrimonio |
| 12411-51110-000-0000 | Muebles De Oficina Y Estantería | 64,487.16 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|--|------------|--------------|
| 12412-00000-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 19,418.56 | patrimonio |
| 12412-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 19,418.56 | patrimonio |
| 12412-51200-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 19,418.56 | patrimonio |
| 12412-51210-000-0000 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 19,418.56 | patrimonio |
| 12419-00000-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12419-51000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12419-51900-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12419-51910-000-0000 | Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración | 3,277.00 | patrimonio |
| 12420-00000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-00000-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-52000-000-0000 | Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-52100-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 10,000.00 | patrimonio |
| 12421-52110-000-0000 | Equipos Y Aparatos Audiovisuales | 10,000.00 | patrimonio |
| 12440-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-00000-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-54000-000-0000 | Vehículos Y Equipo De Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-54100-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 12441-54110-000-0000 | Vehículos y Equipo de Transporte | 238,900.00 | patrimonio |
| 20000-00000-000-0000 | PASIVO | 201,234.48 | |
| 21000-00000-000-0000 | Pasivo Circulante | 201,234.48 | |
| 21100-00000-000-0000 | Cuentas por pagar a Corto Plazo | 201,234.48 | |
| 21120-00000-000-0000 | Proveedores por pagar a Corto Plazo | 130.62 | proceso pago |
| 21120-00001-000-0000 | Deudas por adquisición de bienes y contratación de serv pag cp | 140.38 | proceso pago |
| 21120-00003-000-0000 | Banco Azteca | -9.28 | proceso pago |
| 21120-00004-000-0000 | Instituto Municipal de la Mujeres (orden de pago) | -0.48 | proceso pago |
| 21140-00000-000-0000 | Participaciones y Aportaciones por pagar a Corto P | -13,481.00 | proceso pago |
| 21170-00000-000-0000 | Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo | 214,584.86 | proceso pago |
| 21170-00001-000-0000 | Retención ISR por Salarios | 215,029.95 | proceso pago |
| 21170-00003-000-0000 | Retención ISR Honorarios | 386.62 | proceso pago |
| 21170-00007-000-0000 | Subsidio al empleo | -1,095.72 | proceso pago |
| 21170-00009-000-0000 | Ajuste al Neto | 271.07 | proceso pago |
| 21170-00013-000-0000 | Retención de IEPS | -7.06 | proceso pago |
| 30000-00000-000-0000 | HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | 365,899.97 | |
| 32000-00000-000-0000 | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 365,899.97 | |
| 32100-00000-000-0000 | Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro) | 22,800.78 | patrimonio |

| | | | |
|----------------------|---|------------|------------|
| 32110-00000-000-0000 | Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro) | 22,800.78 | patrimonio |
| 32200-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 343,099.19 | patrimonio |
| 32210-00000-000-0000 | Resultados de Ejercicios Anteriores | 343,099.19 | patrimonio |


**LIC. MARIA SOLEDAD HERNANDEZ
ZAVALA**

DIRECTORA



ESTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS

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



**LAE BRUNO GERMAN ENCISO
GUILLEN**
**ENCARGADO DE LA HACIENDA
PUBLICA MUNICIPAL**
**ESTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
2024 - 2027
GOBIERNO MUNICIPAL
HACIENDA
PÚBLICA**



A S E J 2 0 2 4 - 1 7 - 3 0 - 0 7 - 2 0 2 5 - 1