

# CUENTA PÚBLICA EJERCICIO FISCAL 2024

## TOMO II PARAMUNICIPAL

IXTLAHUACÁN DE LOS  
MEMBRILLOS JALISCO



# **CUENTA PUBLICA EJERCICIO 2024**

**CUENTA PÚBLICA - DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE  
LA FAMILIA DEL MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS DIF  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE 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
10000-00000-000-0000	ACTIVO	3,218,178.81	
11000-00000-000-0000	Activo Circulante	1,022,048.81	
11100-00000-000-0000	Efectivo y Equivalentes	611,848.34	
11120-00000-000-0000	Bancos/Tesorería	611,848.34	
11120-00001-000-0000	BANCOMER	505,073.36	
11120-00006-000-0000	Banco AZTECA (NO Etiquetado)	106,774.98	
11120-00006-001-0000	Cuenta 0132794955 Azteca	106,774.98	
11120-00008-000-0000	SANTANDER	505,073.36	
11120-00008-001-0000	Cuenta 92001492926 Santander	318,984.00	Conciliacion
11120-00008-002-0000	Cuenta 22000586377 Santander	186,089.36	Conciliacion
11200-00000-000-0000	Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	277,727.43	Conciliacion
11230-00000-000-0000	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	207,861.48	Conciliacion
11230-00001-000-0000	Gastos a Comprobar	207,861.48	gastos x comp
11250-00000-000-0000	Deudores Por Anticipos De Tesorería A Corto Plazo	6,853.19	gastos x comp
11250-00001-000-0000	Gastos a comprobar	6,853.19	gastos x comp
11260-00000-000-0000	Préstamos otorgados a Corto Plazo	63,012.76	gastos x comp
11260-00001-000-0000	Prestamos a Empleados	63,012.76	prestamo
11300-00000-000-0000	Derechos A Recibir Bienes O Servicios	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
<b>12000-00000-000-0000</b>	<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,196,130.00</b>	
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
<b>20000-00000-000-0000</b>	<b>PASIVO</b>	809,813.33	
<b>21000-00000-000-0000</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	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 contn 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
<b>30000-00000-000-0000</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	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

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.

**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 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.

	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 IVAN MANZO NAVA

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.

**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 1º 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
10000-00000-000-0000	ACTIVO	3,218,178.81	
11000-00000-000-0000	Activo Circulante	1,022,048.81	
11100-00000-000-0000	Efectivo y Equivalentes	611,848.34	
11120-00000-000-0000	Bancos/Tesorería	611,848.34	
11120-00001-000-0000	BANCOMER	505,073.36	
11120-00006-000-0000	Banco AZTECA (NO Etiquetado)	106,774.98	
11120-00006-001-0000	Cuenta 0132794955 Azteca	106,774.98	
11120-00008-000-0000	SANTANDER	505,073.36	
11120-00008-001-0000	Cuenta 92001492926 Santander	318,984.00	Conciliacion
11120-00008-002-0000	Cuenta 22000586377 Santander	186,089.36	Conciliacion
11200-00000-000-0000	Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	277,727.43	Conciliacion
11230-00000-000-0000	Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	207,861.48	Conciliacion
11230-00001-000-0000	Gastos a Comprobar	207,861.48	gastos x comp
11250-00000-000-0000	Deudores Por Anticipos De Tesorería A Corto Plazo	6,853.19	gastos x comp
11250-00001-000-0000	Gastos a comprobar	6,853.19	gastos x comp
11260-00000-000-0000	Préstamos otorgados a Corto Plazo	63,012.76	gastos x comp
11260-00001-000-0000	Prestamos a Empleados	63,012.76	prestamo
11300-00000-000-0000	Derechos A Recibir Bienes O Servicios	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
<b>12000-00000-000-0000</b>	<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,196,130.00</b>	
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
<b>20000-00000-000-0000</b>	<b>PASIVO</b>	809,813.33	
<b>21000-00000-000-0000</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	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 contn 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
<b>30000-00000-000-0000</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	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

DIRECTOR




IXTLAHUACÁN DE  
LOS MEMBRILLOS  
*Servicio para crecer!*

DIRECCIÓN  
GENERAL

2024-2027

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**



**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 Finanzas		
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	Préstamos 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		

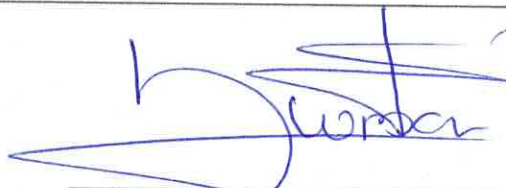


12300-00000-000-0000	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcc. Proceso		
12340-00000-000-0000	Infraestructura		
12346-00000-000-0000	Infraestructura De Agua Potable Saneamiento Hidro.	\$6,001,096.94	PATRIMONIO
12390-58910-000-0000	Otros bienes Inmuebles	\$2,810,000.00	PATRIMONIO
12400-00000-000-0000	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 Informació	\$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 Generacion Electrica y Eq. Electricos	\$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	Retencion 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 Martínez	\$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







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 AGRUPACION DE CUENTAS

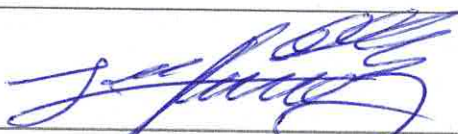
Las Operaciones son clasificadas de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por el presupuesto de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Sistema Administrativo Municipal de

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>80000-00000-000-0000</b>	<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>	<b>\$0.00</b>
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	Secretaría De Planeacion, Administracion Y Finanzas		
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	Tecnoelectrica Nacional SA de CV	\$25,000.00	ANTICIPO PROVEE
12000-00000-000-0000	Activo No Circulante		



12300-00000-000-0000	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcc. 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 Informació	\$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**



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](mailto:immixtlahuacan12@gmail.com)  
🌐 [www.imujeres.imembrillos.gob.mx](http://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
<b>10000-00000-000-0000</b>	<b>ACTIVO</b>	550,189.56	
<b>11000-00000-000-0000</b>	<b>Activo Circulante</b>	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/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 Etiquetado)	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
<b>12000-00000-000-0000</b>	<b>Activo No Circulante</b>	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
<b>20000-00000-000-0000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>201,234.48</b>	
<b>21000-00000-000-0000</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>201,234.48</b>	
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
<b>30000-00000-000-0000</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>365,899.97</b>	
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**

  
**LAE BRUNO GERMAN ENCISO  
GUILLEN**

**ENCARGADO DE LA HACIENDA  
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

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 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. MARIA SOLEDAD HERNANDEZ  
ZAVALA

DIRECTORA



LAE BRUNO GERMAN ENCISO  
GUILLEN

ENCARGADO DE LA HACIENDA  
PUBLICA 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
<b>10000-00000-000-0000</b>	<b>ACTIVO</b>	550,189.56	
<b>11000-00000-000-0000</b>	<b>Activo Circulante</b>	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/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 Etiquetado)	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
<b>12000-00000-000-0000</b>	<b>Activo No Circulante</b>	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
<b>20000-00000-000-0000</b>	<b>PASIVO</b>	<b>201,234.48</b>	
<b>21000-00000-000-0000</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>201,234.48</b>	
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
<b>30000-00000-000-0000</b>	<b>HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>365,899.97</b>	
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**



  
**LAE BRUNO GERMAN ENCISO  
GUILLEN**  
**ENCARGADO DE LA HACIENDA  
PUBLICA MUNICIPAL**



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