

MUNICIPIO IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE DESGLOSE

AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTA NO. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Municipio de Ixtlahuacan de los Membrillos es parte de los 125 Municipio libres y soberanos del estado de Jalisco y representado la división Territorial Política y Administrativa del Estado.

El Gobierno Municipal se ejerce a través del Ayuntamiento el cual está representado por el Presidente Municipal, síndico y 9 regidores los cuales son elegidos según el principio de representación proporcional, se constituye el 1 de Octubre de cada 3 Años y apartar del año en curso el 30 Septiembre de los mismos 3 años.

El Municipio de Ixtlahuacan de los Membrillos tiene personalidad Jurídica y patrimonio propio y se administra de acuerdo a los ordenamientos legales que rigen siendo principalmente: La Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos La Constitución Política del Estado de Jalisco, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Ingresos del Municipio de Ixtlahuacan de los Membrillos Presupuesto de Egresos del Ejercicio en curso Programación y presupuestación , instrumentos que regulan las actividades propias de cada Ayuntamiento, como son el plan de desarrollo Municipal y el Programa Operativo Anual Asimismo, bajo el principio de la Hacienda libre tiene facultades de acuerdo a disposiciones constitucionales para suministrar los Servicios Públicos consistentes en la Seguridad Publica, Alumbrado Público, Recolección de Basura, Rastro, Panteones, parques y Jardines Principalmente. El Municipio percibe ingresos que incluye Participaciones Federales y Estatales, se divide para el ejercicio de su Gobierno en Delegaciones Municipales

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES.

DR. EDUARDO CERVANTES AGUILAR (Presidente Municipal)

L.A.E. GUILLERMO RAMIREZ HERNANDEZ (Encargado de la Hacienda Pública)

NOTA 2. DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 AGRUPACION DE CUENTAS

Las Operaciones son clasificadas de acuerdo con los rubros y conceptos establecidos por la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos del Municipio de Ixtlahuacan de los membrillos, cuyo efecto se refleja básicamente en el Estado de Resultados y Afectación Patrimonial.

2.2 INGRESOS Y EGRESOS

Los Ingresos se reconocen y registran sobre la base del efectivo cobrado cuando se recaudan y los gastos cuando se devengan, excepto las Participaciones Federales y estatales. El Municipio es solvente con sus obligaciones financieras. Y la contabilidad está acorde a los lineamientos del CONAC.

Nota:

	ACTIVO		
	Efectivo		
'11110-01000-0000-000-0000-0-000	Adriana Covarrubias Moreno	4,818.64	Fondo Fijo
'11110-16000-0010-000-0000-0-000	María Maribel Serrano Rojas	-43,904.51	Fondo Fijo
'11110-16000-0020-000-0000-0-000	Itzel Guadalupe Hernández Vargas	17,737.82	Fondo Fijo
	Bancos/Tesorería		
'11120-00001-0001-000-0000-0-000	Cta. 92001473807 FEDERALES PART. (NO Etiq)	3,412,996.82	Conciliación
'11120-00001-0002-000-0000-0-000	Cta. 22000480011 IIMTOS. INFONAVIT (NO Etiq)	213,056.19	Conciliación
'11120-00001-0003-000-0000-0-000	Cta. 22000542335 ESTATALES (NO Etiq)	527,353.16	Conciliación
'11120-00001-0005-000-0000-0-000	Cta. 22000594429 IMPUESTOS FISC. VOUCHER NO Etiq	708,245.65	Conciliación
'11120-00001-0006-000-0000-0-000	Cta.9201473901 IMPUESTOS FISCAL NO EtIQ	3,634,167.87	Conciliación
'11120-00001-0007-000-0000-0-000	Cta.22000629111 DERECHOS FISCAL	926,724.86	Conciliación
'11120-00001-0008-000-0000-0-000	Cta.22000629139 PRODUCTOS FISCALES NO ETIQUETADO	118,464.60	Conciliación
'11120-00001-0009-000-0000-0-000	Cta.22000629108 APROVECHAMIENTOS FISCALES NO ETIQ	187,888.41	Conciliación
'11120-00002-0001-000-0000-0-000	Cta.9200143872 INFRAESTRUCTURA Etiquetado	1,750,255.43	Conciliación
'11120-00002-0002-000-0000-0-000	Cta.92001473869 FORTALECIMIENTO Etiquetado	2,865,148.68	Conciliación
'11120-00002-0045-000-0000-0-000	Cta.22000633618 Des.Regional C-Obregón Ixtlahuacan	61,963.61	Conciliación
'11120-00003-0002-000-0000-0-000	Cta. 7944064089 (Terminal Boucher)BANAMEX	202,734.30	Conciliación
'11120-00004-0001-	Banorte Inversión	5,001.00	Conciliación

000-0000-0-000			
'11120-00005-0001-000-0000-0-000	BBVA Cta. 0111759760	0.00	Conciliación
'11120-00005-0003-000-0000-0-000	BBVA Cta. 0111759744 Emp.Estacion Capilla Conv.B	0.00	Conciliación
'11120-00005-0004-000-0000-0-000	BBVA Cta.0112036959 Apoyo Migrantes 2018	0.00	Conciliación
'11120-00005-0005-000-0000-0-000	BBVA Cta.0112036991 Tanq.agua Cedros Perf.Pozo Cap	0.00	Conciliación
'11120-00005-0006-000-0000-0-000	BBVA Cta.0112037017 Em.Red.Agua,Dren Cañada-Sta.Ro	0.00	Conciliación
'11120-00005-0007-000-0000-0-000	BBVA Cta.0111753584 Fdo.Metropolitano 2018	0.00	Conciliación
	Otros Efectivos y Equivalentes		
'11190-00001-0000-000-0000-0-000	Boucher	313,306.07	Amort e Interés Deuda Pública
	Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo		
'11230-00001-0007-000-0000-0-000	Antonio Zacarías Calvillo	179,188.05	Gasto a comprobar
'11230-00001-0053-000-0000-0-000	Adriana Covarrubias Moreno	69.02	Gasto comprobar
'11230-00004-0014-000-0000-0-000	Denicce Marisol Barajas Castañeda	4,000.00	Gasto medico (Parto)
'11230-00005-0001-000-0000-0-000	Eduardo Cervantes Aguilar	180,444.44	Cámaras Seguridad Pública
'11230-00005-0015-000-0000-0-000	Erika Yadira Gutiérrez Arreguin	6,000.00	Gasto medico
'11230-00006-0003-000-0000-0-000	Francisco Javier Solís Muñoz	81,813.06	Evento Cultural
'11230-00007-0001-000-0000-0-000	Guillermo Ramírez Hernández	12,664.28	Gasto comprobar
'11230-00009-0004-000-0000-0-000	Ismael Herrera Ruiz	464,382.70	Gasto Comprobar
'11230-00010-0002-000-0000-0-000	Javier Estrada González (2009)	65,000.00	Administración anterior
'11230-00010-0027-000-0000-0-000	José Heriberto García Murillo	80,412.00	Gasto a comprobar
'11230-00010-0042-000-0000-0-000	Juan Manuel Puga Estrella	-6,795.31	Factura
'11230-00010-0051-000-0000-0-000	José Manuel Becerra Santa cruz	5,000.00	Gasto comprobar
'11230-00010-0062-000-0000-0-000	Jesús Darío Dávila Hernández	34,800.00	Día de la Bandera
'11230-00010-0066-000-0000-0-000	José Ramón Díaz Gutiérrez	165,260.00	Mantenimiento calles y avenidas
'11230-00010-0075-000-0000-0-000	Javier Covarrubias Enciso	2,390.00	Gasto a comprobar
'11230-00011-0001-000-0000-0-000	Karina Avalos Naranjo	26,432.40	Computadora seguridad Pública
'11230-00013-0013-000-0000-0-000	María Soledad Hernández Zavala	-1,000.00	Reintegro
'11230-00013-0033-000-0000-0-000	Miguel Alejandro Díaz Cervantes	-500.00	Reintegro
'11230-00013-0037-000-0000-0-000	Miguel Ángel Beltrán Franco	693,382.00	Mantenimiento calles y avenidas

'11230-00013-0046-000-0000-0-000	Manuel Covarrubias Reyes	83,096.55	Evento cultural
'11230-00013-0051-000-0000-0-000	María del Carmen Bravo Arias	20,000.00	Gasto comprobar
'11230-00013-0055-000-0000-0-000	María Lorena Cervantes Ruiz	-200.00	
'11230-00013-0057-000-0000-0-000	Marcos Merced Cervantes Aviña	25,000.00	Evento de cedros
'11230-00016-0001-000-0000-0-000	Oscar Gabriel Álvarez Campos	20,000.00	Material Obras
'11230-00019-0017-000-0000-0-000	Raymundo González Pérez	-260.00	
'11230-00101-0003-000-0000-0-000	Ana María Herrera Alvarado	8,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0004-000-0000-0-000	Antonio Zacarías Calvillo	31,092.01	Descuento Activo
'11230-00101-0005-000-0000-0-000	Armando Berrospe	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0032-000-0000-0-000	Alfredo Rojas Mendoza	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0039-000-0000-0-000	Alejandro González Vázquez	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0057-000-0000-0-000	Alma Delia Mendoza Reyes	500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0058-000-0000-0-000	Adrian González Florido	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00101-0059-000-0000-0-000	Angélica Isabel Navarro Saldierna	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0060-000-0000-0-000	Antonio Macías Muñoz	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00101-0061-000-0000-0-000	Ana Gabriela Enciso Castellanos	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00102-0009-000-0000-0-000	Blas Flores Contreras	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00103-0011-000-0000-0-000	Cristian Ramírez Madrigal	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00103-0024-000-0000-0-000	Claudia Monserrat Flores Pesqueda	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00104-0007-000-0000-0-000	Daniel Lazcano Ruiz	-1,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0003-000-0000-0-000	Edith Maricela Estrada Ramírez	12,800.00	Descuento Activo
'11230-00105-0010-000-0000-0-000	Emilio González Delgadillo	10,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0026-000-0000-0-000	Eduardo Catano Zamorano	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00105-0027-000-0000-0-000	Eli Salome Cárdenas Páez	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00105-0028-000-0000-0-000	Erika Yadira Gutiérrez Arreguin	4,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0031-000-0000-0-000	Edgar Salvador Vaca Zaragoza	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0032-000-0000-0-000	Eva Galindo Villa	8,000.00	Descuento Activo
'11230-00105-0033-000-0000-0-000	Estelxi Ríos Espinoza	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00106-0014-000-0000-0-000	Francisco Vázquez Miramontes	2,500.00	Descuento Activo

'11230-00106-0018-000-0000-0-000	Felipe de Jesús Azuara Guerrero	2,590.00	Descuento Activo
'11230-00106-0020-000-0000-0-000	Fernando Flores Zúñiga	500.00	Descuento Activo
'11230-00106-0023-000-0000-0-000	Francisco Javier Castañón Cervantes	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00107-0003-000-0000-0-000	Guillermo Ramírez Hernández	1,699.00	Descuento Activo
'11230-00108-0009-000-0000-0-000	Haydee García Ramírez	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00109-0011-000-0000-0-000	Iris Angélica Pineda Castro	500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0008-000-0000-0-000	José Manuel Becerra Santacruz	-500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0028-000-0000-0-000	Jorge Ascencio Pantoja	9,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0041-000-0000-0-000	José de Jesús Villanueva Mendoza	3,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0067-000-0000-0-000	José de Jesús Pérez Pérez	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0073-000-0000-0-000	José Luis Munguía Vázquez	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0084-000-0000-0-000	J Jesús de la Cruz Ramírez	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0087-000-0000-0-000	Jesús Martínez Martínez	-750.00	Descuento Activo
'11230-00110-0088-000-0000-0-000	J Guadalupe Morales Cervantes	19,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0098-000-0000-0-000	Julio Cesar Ojeda Olvera	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0099-000-0000-0-000	Julio Ismael Pérez Torres	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00110-0100-000-0000-0-000	Jonatán Alberto Cervantes Hernández	6,000.00	Descuento Activo
'11230-00110-0101-000-0000-0-000	José Juan Vázquez Franco	87,500.00	Descuento Activo
'11230-00112-0012-000-0000-0-000	Leticia Covarrubias Nolasco	4,000.00	Descuento Activo
'11230-00112-0014-000-0000-0-000	Laura Isabel Hernández Tapia	3,100.00	Descuento Activo
'11230-00112-0015-000-0000-0-000	Leonor Cervantes Zaragoza	500.00	Descuento Activo
'11230-00112-0016-000-0000-0-000	Laura Liliana Hernández Gutiérrez	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00112-0017-000-0000-0-000	Luisa Carolina Castellanos Andrade	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0028-000-0000-0-000	María Soledad Hernández Zavala	18,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0029-000-0000-0-000	Marco Antonio Díaz Carrasco	35,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0056-000-0000-0-000	Miguel Alejandro Díaz Cervantes	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0061-000-0000-0-000	María del Carmen Bravo Arias	102,500.00	Descuento Activo
'11230-00113-0068-000-0000-0-000	Mario Esquivel Santillán	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0072-000-0000-0-000	Miguel Ángel Ramírez García	4,000.00	Descuento Activo

'11230-00113-0080-000-0000-0-000	Mario Hernández García	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0081-000-0000-0-000	Marcos Tinoco Dueñas	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00113-0082-000-0000-0-000	María Teresa Galván Romero	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00114-0072-0-0000-0-000	Martha Alicia Ramos Cervantes	5,000.00	Descuento Activo
'11230-00116-0006-000-0000-0-000	Otilio Morales Cervantes	2,500.00	Descuento Activo
'11230-00117-0001-000-0000-0-000	Patricia Gómez	380.00	Descuento Activo
'11230-00119-0031-000-0000-0-000	Rubén Rojas Rodríguez	1,200.00	Descuento Activo
'11230-00119-0035-000-0000-0-000	Rosa Mendoza Santos	1,750.00	Descuento Activo
'11230-00119-0038-000-0000-0-000	Rodrigo Martínez Villanueva	3,500.00	Descuento Activo
'11230-00119-0043-000-0000-0-000	Ramona Alvarado Ortiz	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00119-0052-000-0000-0-000	Raúl Fernando Silicua Aguilar	13,720.11	Descuento Activo
'11230-00119-0060-000-0000-0-000	Ramón Méndez Gutiérrez	1,000.00	Descuento Activo
'11230-00119-0063-000-0000-0-000	Ricardo Zúñiga Flores	2,000.00	Descuento Activo
'11230-00119-0064-000-0000-0-000	Ricardo Brian de la Cruz Escobar	1,500.00	Descuento Activo
'11230-00120-0012-000-0000-0-000	Socorro Ruiz Mora	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0017-000-0000-0-000	Sergio Covarrubias Mejía	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0019-000-0000-0-000	Salvador Herrera Mora	3,000.00	Descuento Activo
'11230-00120-0110-000-0000-0-000	Leonel Ricardo Monzón Araujo	2,200.00	Descuento Activo
'11230-00123-0007-000-0000-0-000	Verónica Zaragoza Herrera	26,500.00	Descuento Activo
'11230-00125-0001-000-0000-0-000	Súchil Cervantes Hernández	650.00	Descuento Activo
'11230-01010-0190-000-0000-0-000	Alejandro María Lazcano	1,000.00	Descuento Activo
'11230-01010-0580-000-0000-0-000	Adolfo Rubén Cortez Validez	500.00	Descuento Activo
	Anticipo a proveedores por prestación de servicios		
'11310-00001-0002-000-0000-0-000	Antonio Cervantes Sierra	3,000.00	Gasto Medico
'11310-00003-0021-000-0000-0-000	Croma Representaciones sa de cv	58,000.00	Renta Maquinaria
'11310-00006-0000-000-0000-0-000	Equipos de Servicios y Carrocerías Aplic S.A de C	1,790,000.04	Camión Compactador (Demanda)
'11310-00006-0015-000-0000-0-000	Felipe de Jesús Azuara Guerrero	31,354.80	Demanda (Cámaras Seg.P.)
'11310-00009-0001-000-0000-0-000	Ismael Macario Valenzuela (2009)	15,000.00	Administración anterior

'11310-00010-0002-000-0000-0-000	J. Jesús Guadalupe Pérez Camacho	150,000.00	Administración anterior	
'11310-00010-0005-000-0000-0-000	Juan Manuel puga Estrella	17,807.49	Gasto a comprobar	
'11310-00010-0018-000-0000-0-000	Jorge Andrés Mancilla Castillo	922.40	Papelería	
'11310-00010-0102-000-0000-0-000	José Venancio Palma Mejía	100,000.00	Anticipo Obra	
'11310-00013-0002-000-0000-0-000	Mandujano Ingeniería y Diseño (2009)	43,125.00	Administración anterior	
'11310-00019-0012-000-0000-0-000	Ramón Ramírez Rojas	6,000.00	Reparación vehículo	
	Fideicomisos y Contratos Municipios			
'12138-75810-0000-000-0000-0-000	Inversiones en fideicomisos de municipios	584,440.95	Fideicomiso al Crédito de Banobras	
	PASIVO			
	Proveedores por pagar a Corto Plazo			
'21120-00021-0009-000-0000-0-000	Telefonía por cable SA de CV	161,395.26	Proceso de pago	
'21170-00001-0000-000-0000-0-000	ISPT	821,744.36	Proceso de pago	
'21170-00003-0000-000-0000-0-000	Subsidio al Empleo	-3,694.58	Proceso de pago	
'21170-00008-0000-000-0000-0-000	Empresa Mas x Menos	12,358.61	Proceso de pago	
'21170-00011-0000-000-0000-0-000	Retención al Millar	31,786.16	Proceso de pago	
'21170-00014-0000-000-0000-0-000	Ajuste al Neto	2.33	Proceso de pago	
'21190-00001-0003-000-0000-0-000	Infonavit Depósitos Foráneos	855,094.22	Proceso de pago	
	Amortización de la deuda interna con instituciones			
'21312-91110-0000-003-0000-0-000	Amortiz.Deuda Interna (Banobras Creed Reestruc)	247,668.23	Proceso de pago	
	Deuda Pública a Largo Plazo			
'22330-01010-0000-000-0000-0-000	Endeudamiento interno	31,919,346.42	Proceso de pago	

DR. EDUARDO CERVANTES

LAE GUILLERMO RAMIREZ

AGUILAR

PRESIDENTE MUNICIPAL

HERNANDEZ

**ENCARGADO DE LA HACIENDA
MUNCIPAL**



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