

**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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

NOTA No. 1 PERSONALIDAD JURIDICA Y PRINCIPALES SERVIDORES

1.1 El Sistema Para el Desarrollo Integral de la Familia de El Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos es parte de los 125 Municipios libres y soberanos del estado de Jalisco y representando la división Territorial Política y Administrativa del Estado.

El Gobierno del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia se ejerce a través del patronato que es formado al inicio del la Administración el cual está representado por el Presidente Municipal, Presidenta DIF, Directora DIF , Tesorero Municipal, Regidor de la Comisión de asistencia social, representante de los servicios Médicos Municipales, Representante del Sector Agrario , Representante de la Institución de Salud, Representante de Institución de asistencia Social. Se constituye el 1 de Octubre de cada 3 Años y a partir del año en curso el 30 Septiembre de los mismos 3 años.

El Sistema DIF del Municipio de Ixtlahuacán de los Membrillos tiene personalidad Jurídica y patrimonio propio y se administra de acuerdo a los ordenamientos legales que rigen siendo principalmente: La Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos La Constitución Política del Estado de Jalisco, Presupuesto de Egresos del Ejercicio en curso Programación y presupuestación, instrumentos que regulan las actividades propias de cada Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia , y el Programa Operativo Anual Asimismo.

1.2 PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS.

LIC. MIGUEL ROSARIO VEJAR PADILLA (director)

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (Encargada de Finanzas)

NOTA No. 2 DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

2.1 AGRUPACION DE CUENTAS

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

2.2 INGRESOS Y EGRESOS

Los Ingresos se reconocen y registran sobre la base a los Subsidios y cuotas de recuperación de los diferentes talleres que se otorga en algún servicio a la Comunidad (Psicología, Servicios Legales ,apoyo al adulto mayor, despensas) y todos los subsidios que vienen del mismo Ayuntamiento del Municipio que genera partida presupuestal anual , así como del Gobierno del Estado que otorga el DIF Jalisco, (Apoyo a comedores del adulto mayor) cuando se recaudan los gastos se devengan (Sueldos, papelería, útiles de limpieza, alimento para comedores asistenciales y otros servicios , etc.) conforme a las necesidades de los Servicios que se prestan por esta misma Institución (OPD). La contabilidad está acorde a los lineamientos que marca el CONAC (Contabilidad Nacional de Armonización Contable).

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

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

LIC. ARTURO VAN MANZO NAVA

DIRECTOR



IXTLAHUACÁN DE
LOS MEMBRILLOS

Servicio para crecer!

DIRECCIÓN
GENERAL

2021-2024

C. HORTENCIA BERENICE
ZARAGOZA RIVERA

ENCARGADA DEL AREA CONTABLE

ASEJ2022-13-19-04-2023-1

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