

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al mes de Septiembre 2019

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. Antonio Covarrubias Mejía (Director General)

C. María Félix Orozco Ortiz (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).

	ACTIVO CIRCULANTE		
	Efectivo y Equivalentes		
'11120-0001-0001-00-000-00-00	Santander Cta. 65506038507	480,972.59	CONCILIACIONES
'11120-0001-0005-00-000-00-00	Cta.22000573374 20% Agua Potable	197,647.83	CONCILIACIONES
'11120-0001-0006-00-000-00-00	Cta.22000573391 3% Agua Potable	315,443.28	CONCILIACIONES
'11120-0001-0007-00-000-00-00	Cta.22000636722 Incorporaciones	19,855.89	CONCILIACIONES
	Otros Efectivos y Equivalentes		
	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
'11220-0001-0001-00-000-00-00	Iva Acreditable	6,349,621.47	CFE
	Deudores Diversos		
'11230-0005-0010-00-000-00-00	Emilio Gonzalez Delgadillo	45,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0103-0019-00-000-00-00	Clemente Velazquez Cervantes	1,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0105-0010-00-000-00-00	Emilio Gonzalez Delgadillo	2,115.15	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0106-0019-00-000-00-00	Felipe Gonzalez Cervantes	4,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0110-0075-00-000-00-00	Jose Ramon Mendez Gutierrez	2,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0110-0076-00-000-00-00	Jose Manuel Sanchez Teutle	1,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0110-0079-00-000-00-00	Janeth Rosalina Cruz Sanchez	500.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0110-0080-00-000-00-00	Jorgue Fabian Beserra Lara	2,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0110-0081-00-000-00-00	Juan Francisco Avalos Hernandez	500.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0110-0082-00-000-00-00	Jose de Jesus Flores Salazar	1,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0113-0066-00-000-00-00	Miguel Angel Zaragoza Zaragoza	1,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO

'11230-0117-0010-00-000-00-00	Pablo Bernardo Aldana	600.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0119-0032-00-000-00-00	Raul Perez Lazcano	3,200.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0119-0054-00-000-00-00	Ramiro Gutierrez Renteria	250.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
'11230-0119-0056-00-000-00-00	Ruben Rojas Barajas	2,000.00	DESCUENTOS DEL ACTIVO
	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
'11310-0000-0000-00-000-00-00	Anticipos a Prov. por Adquicion de bienes y Serv	258,584.01	
'11310-0003-0019-00-000-00-00	CFE Suministrador de Servicios Basicos	45,812.00	FAC. MES DE JULIO 2019
'11310-0006-0016-00-000-00-00	Francisco Cortes Sandoval	208.01	OBRA PROCESO
'11310-0010-0018-00-000-00-00	Jorge Andres Mancilla Castillo	-36.00	MAT. PARA OFICINA
'11310-0010-0105-00-000-00-00	Jose Agustin Jimenez Guerrero	30,000.00	REP. DE VEHÍCULO
'11310-0021-0002-00-000-00-00	Tuberias y Conexiones del Lago sa de cv	1,000.00	MATERIALES
'11310-0021-0006-00-000-00-00	Tecnoelectrica Nacional SA de CV	25,000.00	MATERIALES

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


