

**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 2021**

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)

C. Alejandra Guadalupe Cortes Rojas (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).

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		
11110-0100-0010-00-000-00-00	Maria Guadalupe Enciso Rodriguez	-3,487.11	fondo caja
11110-0100-0011-00-000-00-00	Evelyn Guadalupe Meza Cervantes	1.31	fondo caja
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. 65506038507	482.85	conciliación
11120-0001-0002-00-000-00-00	Santander Cta. 22000731048	5,351.26	conciliación
	CONSUMO		
11120-0001-0003-00-000-00-00	Santander Cta.22000731034	5,850.94	conciliación
	TERMINALES		
11120-0001-0005-00-000-00-00	Cta.22000573374 20% Agua Potable	6,664.49	conciliación
11120-0001-0006-00-000-00-00	Cta.22000573391 3% Agua Potable	4,964.98	conciliación
11120-0001-0007-00-000-00-00	Cta.22000636722 Incorporaciones	3,442.09	conciliación
11120-0002-0000-00-000-00-00	Banco AZTECA		conciliación
11120-0002-0001-00-000-00-00	Cta.01720134391820 Azteca	16,082.18	conciliación
	CONSUMO		
11120-0002-0004-00-000-00-00	Cta. 01720135445170 Azteca	5,536.55	conciliación
	INCORP		
11200-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
11220-0000-0000-00-000-00-00	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
11220-0001-0000-00-000-00-00	IVA		
11220-0001-0001-00-000-00-00	Iva Acreditable Pagado	#####	gastos x comp
11220-0001-0002-00-000-00-00	Iva Pendiente por Acreditar	46,655.45	gastos x comp
11230-0000-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	11,898.24	gastos x comp
11230-0003-0000-00-000-00-00	Deudores Diversos	11,898.24	gastos x comp
11230-0005-0010-00-000-00-00	Emilio Gonzalez Delgadillo	463.67	gastos x comp
11230-0012-0045-00-000-00-00	Jose Ramon Mendez Gutierrez	-4,065.45	gastos x comp
11230-0101-0019-00-000-00-00	Alejandro Maria Lazcano	500.01	gastos x comp
11230-0103-0022-00-000-00-00	Cesar Bonifacio Castañeda Mejia	500.00	gastos x comp
11230-0107-0012-00-000-00-00	Guillermo Sandoval Luna	1,000.00	gastos x comp
11230-0110-0030-00-000-00-00	Juan Carlos Garcia Ruiz	1,500.00	gastos x comp
11230-0110-0072-00-000-00-00	Jose Alonso Andalon Montes	1,000.00	gastos x comp
11230-0110-0078-00-000-00-00	Jose Daniel Reyna Nuñez	1,500.00	gastos x comp
11230-0110-0090-00-000-00-00	Klay Neri Hurtado	3,000.00	gastos x comp
11230-0113-0066-00-000-00-00	Miguel Angel Zaragoza Zaragoza	1,000.00	gastos x comp
11230-0113-0068-00-000-00-00	Martin Esparza Claudio	1,500.00	gastos x comp
11230-0119-0053-00-000-00-00	Rita Zuñiga Lopez	2,000.01	gastos x comp
11230-0123-0005-00-000-00-00	Yessenia Guadalupe Aguilar Zaragoza	2,000.00	gastos x comp
11240-0000-0000-00-000-00-00	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.59	gastos x comp
11240-0001-0000-00-000-00-00	Contribuyente General	0.59	gastos x comp
11300-0000-0000-00-000-00-00	Derechos a Recibir Bienes o Servicios		

11310-0000-0000-00-000-00-00	Anticipos a Prov. por Adquicion de bienes y Serv		
11310-0001-0022-00-000-00-00	Antonio Covarrubias Gonzalez	2,200,000.00	gastos x comp
11310-0003-0019-00-000-00-00	CFE Suministrador de Servicios Basicos	45,812.00	gastos x comp
11310-0010-0105-00-000-00-00	Jose Agustin Jimenez Guerrero	30,000.00	gastos x comp
11310-0021-0006-00-000-00-00	Tecnoelectrica Nacional SA de CV	25,000.00	gastos x comp
12000-0000-0000-00-000-00-00	ACTIVO NO CIRCULANTE		
12300-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones		
12340-0000-0000-00-000-00-00	Infraestructura		
12345-0000-0000-00-000-00-00	Infraestructura de Telecomunicaciones		
12345-5895-0000-00-000-00-00	Infraestructura de Telecomunicaciones		
12350-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Púb		
12353-0000-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	353,800.00	patrimonio
12353-6131-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	353,800.00	patrimonio
12353-6131-1401-00-000-00-00	Const de Obras Abastecimiento de Agua (GTO C)	353,800.00	patrimonio
12353-6131-1401-02-018-00-04	Obra red de agua fracc. BUENAVISTA	3,892,020.97	patrimonio
12360-0000-0000-00-000-00-00	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
12363-0000-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	3,892,020.97	patrimonio
12363-6231-0000-00-000-00-00	Construcción de obras para el abastecimiento de ag	3,892,020.97	patrimonio
12360-6231-1402-20-190-00-14	Red de Colector Pluvial,Calle Hidalgo de cabeceraM	836,206.90	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-01	Drenaje de 25 mts drenaje c esteban Soto LUIS GARC	55,680.00	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-02	Obra red agua 570 mts camino CEDROS-BUENAVISTA	342,810.94	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-06	OBRA REHABILITACION DE CALLE HIDALGO LOC. CEDROS	150,788.82	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-07	REHABILITACION CALLE HIDALGO LOCALIDAD CEDROS	103,811.50	patrimonio
12363-6231-1401-20-180-00-08	OBRA RED DE RED AGUA POTABLE PRIV. JUAN PABLO GUAR	190,159.36	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-09	Rehabilitacion de agua potable Calle Vista Hermosa	361,277.11	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-10	Renovacion de red de agua Calle Chula Vista	350,050.21	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-11	Renovacion de red de agua Calle Vista Tranquila	354,540.97	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-12	Perforacion pozo nuevo Localidad Aguillillas	767,840.00	patrimonio
12363-6231-1401-20-190-00-13	Red Agua Potable 430 ML Manuel Capetillo y16 Sep.	379,820.68	patrimonio
12363-6231-1401-20-200-00-15	Construcción de pozo nuevo en la cabecera Municipal	-965.52	patrimonio
12390-0000-0000-00-000-00-00	Otros Bienes Inmuebles	2,810,000.00	patrimonio
12400-0000-0000-00-000-00-00	Bienes Muebles	1,896,863.09	patrimonio
12410-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo de Administración	425,430.82	patrimonio
12411-0000-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería	35,986.44	patrimonio
12411-5111-0000-00-000-00-00	Muebles de oficina y estantería	35,986.44	patrimonio
12411-5111-1401-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estantería (GTO. C)	2,398.00	patrimonio
12411-5111-1501-00-000-00-00	Muebles de Oficina y Estantería (INFRA)	33,588.44	patrimonio
12413-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Informaci	389,444.38	patrimonio
12413-5151-0000-00-000-00-00	Computadoras y equipo periférico	389,444.38	patrimonio
12413-5151-1401-00-000-00-00	Equipo de Computo y Tecnologías Inf (GTO. C)	389,444.38	patrimonio
12420-0000-0000-00-000-00-00	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	14,743.00	patrimonio

12421-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video	14,743.00	patrimonio
12421-5211-0000-00-000-00-00	Equipo de audio y de video	14,743.00	patrimonio
12421-5211-1401-00-000-00-00	Equipo de Audio y Video (GTO C.)	14,743.00	patrimonio
12440-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de Transporte	947,939.65	patrimonio
12441-0000-0000-00-000-00-00	Vehículos y equipo terrestre	947,939.65	patrimonio
12441-5411-1401-00-000-00-00	Vehículos y equipo terrestre (GTO. C)	947,939.65	patrimonio
12460-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	508,749.62	patrimonio
12461-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	59,414.69	patrimonio
12461-5611-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo agropecuario	59,414.69	patrimonio
12461-5611-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Agropecuario (GTO C.)	59,414.69	patrimonio
12462-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	253,200.00	patrimonio
12462-5621-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo industrial	253,200.00	patrimonio
12462-5621-0001-00-000-00-00	Tanque acero al carbon 1/4	253,200.00	patrimonio
12463-0000-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construccción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-0000-00-000-00-00	Maquinaria y equipo de construccción	71,082.76	patrimonio
12463-5631-1401-00-000-00-00	Maquinaria y Eq Construcción (GTO C)	71,082.76	patrimonio
12464-0000-0000-00-000-00-00	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	53,968.00	patrimonio
12464-5641-0000-00-000-00-00	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de r	53,968.00	patrimonio
12464-5641-1401-00-000-00-00	Sistemas de Aire Acondic,Calefaccion (GTO C)	53,968.00	patrimonio
12465-0000-0000-00-000-00-00	Equipo de comunicación y telecomunicación	3,357.77	patrimonio
12465-5651-0000-00-000-00-00	Equipo de comunicación y telecomunicación	3,357.77	patrimonio
12465-5651-1401-00-000-00-00	Equipo de Comunicaciones y Telecom (GTO C)	3,357.77	patrimonio
12467-0000-0000-00-000-00-00	Herramientas y máquinas - herramienta	48,862.14	patrimonio
12467-5671-0000-00-000-00-00	Herramientas y máquinas - herramienta	48,862.14	patrimonio
12467-5671-1401-00-000-00-00	Herramientas y Maquinas (GTO C.)	48,862.14	patrimonio
12469-0000-0000-00-000-00-00	Otros equipos	18,864.26	patrimonio
12469-5691-0000-00-000-00-00	Otros equipos	18,864.26	patrimonio
12500-0000-0000-00-000-00-00	Activos Intangibles	78,000.00	patrimonio
12510-0000-0000-00-000-00-00	Software	78,000.00	patrimonio
12510-5911-0000-00-000-00-00	Software	78,000.00	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		
21120-0001-0000-00-000-00-00	Proveedores General		
21120-0003-0155-00-000-00-00	CFE Suministrador de Servicios Basicos	721,594.48	proceso pago
21120-0005-0086-00-000-00-00	EACHRAN SA de CV	-0.01	proceso pago
21120-0007-0096-00-000-00-00	Grupo Constructor EDVI SA de CV	-1,854.04	proceso pago
21170-0000-0000-00-000-00-00	Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Pla	232,494.69	proceso pago
21170-0001-0000-00-000-00-00	ISPT	167,629.82	proceso pago
21170-0002-0000-00-000-00-00	IVA por pagar	15,653.65	proceso pago
21170-0002-0003-00-000-00-00	Iva por pagar	15,653.65	proceso pago
21170-0003-0000-00-000-00-00	Subsidio al Empleo	-58,784.56	proceso pago
21170-0011-0000-00-000-00-00	Retencion al Millar	60,229.46	proceso pago
21170-0016-0000-00-000-00-00	Retencion ISR	23,675.14	proceso pago
21170-0017-0000-00-000-00-00	Retencion IVA	24,091.18	proceso pago
21190-0000-0000-00-000-00-00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	335,653.23	proceso pago
21190-0001-0003-00-000-00-00	Depositos Foraneos No Identificados	335,653.23	proceso pago

--

LIC. LUIS RAMON PEREZ BRAVO

DIRECTOR

C. ALEJANDRA ROJAS CORTES

JEFE ADMINISTRATIVO

ASEJ2021-13-08-06-2022-1

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