

**DIF SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL  
MUNICIPIO DE IXTLAHUACÁN DE LOS MEMBRILLOS DIF  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE DESGLOSE**

**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

**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 de 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.**

LAE BEATRIZ ELENA ZARAGOZA MEZA (Directora)

C. HORTENSIA BERENICE ZARAGOZA RIVERA (Encargada de Finanzas)

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 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).

| <b>Cuenta</b>                 | <b>Nombre</b>                      | <b>Saldos</b> |               |
|-------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|
|                               | <b>Efectivo</b>                    |               |               |
| '11110-0001-0000-00-000-00-00 | Georgina Briseño Muñoz             | 2.73          | Fondo de Caja |
| '11110-0003-0000-00-000-00-00 | Caja General                       | 848.93        | Fondo de Caja |
| '11110-0006-0000-00-000-00-00 | Rosario Mayela Jimenez Herrera     | 5,000.00      | Fondo de Caja |
| '11110-0008-0000-00-000-00-00 | Hortencia Berenice Zaragoza Rivera | 700.73        | Fondo de Caja |
|                               | <b>Bancos/Tesorería</b>            |               |               |
| '11120-0001-0001-00-000-      | Santander Cta. 92001492926         | 719,284.59    | Conciliación  |

|                               |   |            |   |
|-------------------------------|---|------------|---|
| 00-00                         |   |            |   |
|                               | <b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b> |            |   |
| '11230-0006-0001-00-000-00-00 | Flor Raquel García Baltazar                       | 300.00     | Gasto a Comprobar   |
| '11230-0004-0000-00-000-00-00 | Gastos por Comprobar Funcionarios y Empleados     | 27,508.03  | Varias Compras  |
| '11230-0004-0001-00-000-00-00 | DIF Jalisco                                       | 20,700.00  | Despensas   |
|                               | <b>Prestamos Internos</b>                         |            |   |
| '11230-0008-0001-00-000-00-00 | Hortensia Berenice Zaragoza Rivera                | 6,808.03   | Descuento Activo  |
| '11230-0100-0001-00-000-00-00 | Ivonne Viridiana Flores Lira                      | 500.00     | Descuento Activo  |
| '11230-0100-0006-00-000-00-00 | Jessica Ramírez Enciso                            | 5,000.00   | Descuento Activo  |
| '11230-0100-0009-00-000-00-00 | Yolanda Patricia Castañeda Lara                   | 7,500.00   | Descuento Activo  |
|                               | <b>Anticipos a Proveedores</b>                    |            |   |
| '11310-0007-0002-00-000-00-00 | Gloria González Pérez                             | 3,330.00   | Reparación de Vehículo                                      |
|                               | <b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>                       |            |   |
|                               | <b>Bienes Muebles</b>                             |            |   |
| 12410-0000-0000-00-000-00-00  | Mobiliario y Equipo de Administración             | 343,670.83 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0000-00-000-00-00 | Muebles de oficina y estantería                   | 104,171.60 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0001-00-000-00-00 | Mueble Recepción Escuadra, Banca y Silla          | 78,465.60  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0002-00-000-00-00 | Archiveros 4 gavetas                              | 5,998.00   | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0003-00-000-00-00 | Teléfono Panasonic                                | 375.00     | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12411-5111-0004-00-000-00-00 | Celular   | 309.00     | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |

|                               |   |            |   |
|-------------------------------|---|------------|---|
| '12411-5111-1401-00-000-00-00 | Muebles de Oficina y Estantería (GTO. C)          | 19,024.00  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12412-5121-1401-00-000-00-00 | Muebles, excepto de oficina y estantería (GTO. C) | 27,104.50  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-0000-00-000-00-00 | Computadoras y equipo periférico                  | 212,394.73 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-0001-00-000-00-00 | Computadoras                                      | 30,723.76  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-0002-00-000-00-00 | 20 Computadoras                                   | 137,487.40 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12413-5151-1401-24-421-21-42 | Equipo de Computo DIF                             | 44,183.57  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12421-5211-0000-00-000-00-00 | Equipo de audio y de video                        | 9,448.99   | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12421-5211-0001-00-000-00-00 | Bafle 1295 STEREN                                 | 4,449.99   | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12421-5211-0002-00-000-00-00 | Video camara                                      | 4,999.00   | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12431-5311-0000-00-000-00-00 | Equipo para uso médico, dental y para laboratorio | 121,773.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12432-0000-0000-00-000-00-00 | Instrumental Médico y de Laboratorio              | 24,999.00  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-0000-0000-00-000-00-00 | Vehículos y equipo terrestre                      | 215,000.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-5411-0000-10-000-00-00 | Camioneta Vagoneta 4 Puertas                      | 40,000.00  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-5411-0002-00-000-00-00 | Martha Aurora Ramos Rico                          | 65,000.00  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12441-5411-0003-00-000-00-00 | Camioneta Toyota Tundra Blanca 2000               | 110,000.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12460-0000-0000-00-000-00-00 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas          | 31,149.24  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12466-5661-0000-00-000-00-00 | Accesorios de iluminación                         | 4,311.24   | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12466-5662-0000-00-000-00-00 | Aparatos eléctricos de uso doméstico              | 24,286.00  | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |

|                               |                   |          |   |
|-------------------------------|-------------------|----------|---|
| '12469-5691-0000-00-000-00-00 | Otros equipos     | 2,552.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
| '12488-5781-0000-00-000-00-00 | Árboles y plantas | 1,358.00 | Mueble Registrado en el Patrimonio Activo de la Institución |
|                               |                   |          |   |