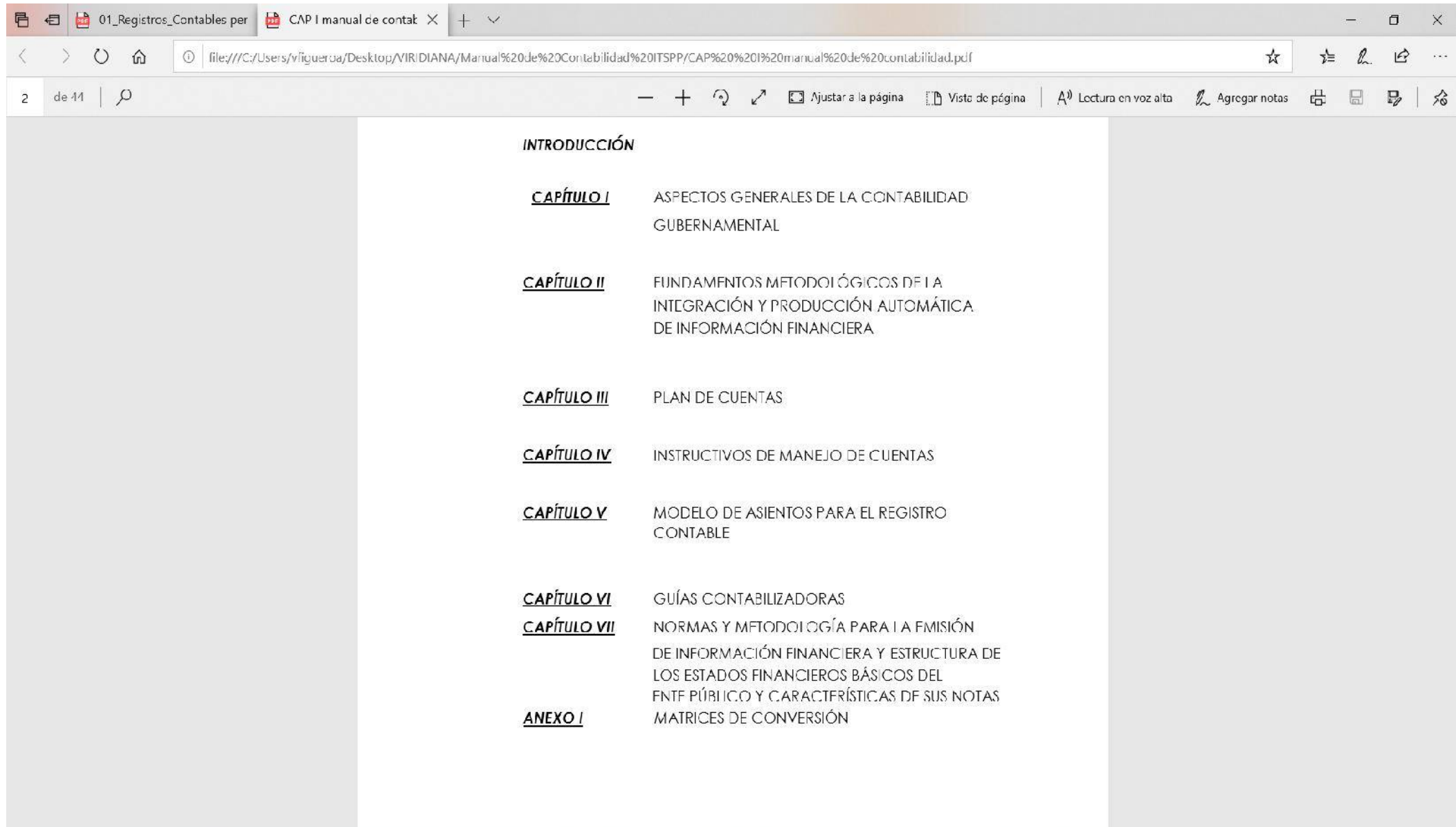


Impresión de pantalla de un extracto representativo del Manual de Contabilidad del ente público que muestre la finalidad y el marco jurídico específico o aplicable al mismo.



La Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad) dispone que el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en su calidad de órgano coordinador para la armonización de la contabilidad gubernamental, es responsable de emitir las normas contables y lineamientos que aplicarán los entes públicos para la generación de información financiera. Elemento fundamental dentro de tales funciones, lo representa el emitir durante el año 2010 el manual de contabilidad gubernamental (Manual), el cual es la referencia para que cada ente público elabore sus manuales correspondientes. Las autoridades en materia de contabilidad gubernamental en los poderes ejecutivos federal, local y municipal establecerán la forma en que las entidades paraestatales y para municipales, respectivamente atendiendo a su naturaleza, se ajustarán al mismo.

De acuerdo con la Ley de Contabilidad, el manual es el documento conceptual, metodológico y operativo que contiene, como mínimo, su finalidad, el marco jurídico, lineamientos técnicos, la lista de cuentas, los instructivos para el manejo de las cuentas, las guías contabilizadoras y la estructura básica de los principales estados financieros a generarse en el sistema. En complemento, y conforme a lo señalado por el Cuarto Transitorio de dicha Ley, también formarán parte del manual las matrices de conversión con características técnicas tales que, a partir de clasificadores presupuestarios, listas de cuentas y catálogos de bienes o instrumentos similares que permitan su interrelación modular, generen el registro automático y por única vez de las transacciones financieras en los momentos contables correspondientes.

Bajo este marco, el presente Manual tiene como propósito mostrar en un solo documento todos los elementos del sistema contable que señala la Ley de contabilidad, así como las herramientas y métodos necesarios para registrar correctamente las operaciones financieras y producir, en forma automática y en tiempo real, la información y los estados contables, presupuestarios, programáticos y económicos que se requieran. Su contenido facilita la armonización de los sistemas contables de los tres órdenes de gobierno, a partir de la eliminación de las diferencias conceptuales y técnicas existentes.

La metodología de registro contable desarrollada en el Manual, cubre la totalidad de las transacciones de tipo financiero, ya sea que provengan de operaciones presupuestarias o de cualquier otra fuente. En el Manual no se efectúa una descripción integral de los procesos administrativos/financieros y de los eventos concretos de los mismos que generan los registros contables. Cabe destacar que, tanto en el Modelo de Asientos como en las Guías Contabilizadoras, se incluyen los principales procesos que motivan los registros contables.

La parte metodológica está desarrollada de acuerdo con las operaciones que,

a) Lista de Cuentas: donde se identifique primer y segundo agregado de algunas cuentas de activo, pasivo, patrimonio, ingresos y egresos.

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 1.9.1.1)

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Utilerías Ayuda Ventanas Salir

Plan de Cuentas

Imprimir Formato Conac

Rango (Cuentas de Mayor)
DE: 1000 AL: 7999

Reporte Salir

1000 AK
1100 AK
1110 EF
1111 EF
1112 BA
1113 BA
1114 IN
1115 FC
1116 DI
1119 OT
1120 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES
1121 INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO
1122 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO
1124 INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Cuenta: 1000 Aceptar
Nombre: ACTIVO
Naturaleza: Deudora
Clasificación: Balance

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO SONORA

Fecha y hora de Impresión: 07/feb./2020 02:10 p. m.

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
1000	ACTIVO	Deudora	Acumulativa
1100	ACTIVO CIRCULANTE	Deudora	Acumulativa
1110	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	Deudora	Acumulativa
1111	EFFECTIVO	Deudora	Acumulativa
1111-01	Caja Chica	Deudora	Acumulativa
1111-01-001	Carrillo Renteria Florida Viviana	Deudora	Registro
1111-01-002	Joaquin Lopez Arredondo	Deudora	Registro
1111-01-003	ALONDRA MARGARITA MORALES GINTA	Deudora	Registro
1111-01-004	GALLEGOS ORTEGA LISBET YULIANA	Deudora	Registro
1111-01-005	ROSARIO EMILIA ARCE LEYVA	Deudora	Registro
1111-02	Caja Cuenta Puente por Acreedores	Deudora	Registro

Page 1 of 77

2630383 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO 2019 * | Usuario: Viridiana Aide Figueroa Burciega | Ver Usuarios Conectados al Sistema

02:10 p. m. 07/02/2020

Plan de Cuentas

Nuevo Modificar Guardar Eliminar Importar Imprimir Salir

Cuentas

- 1292 BIENES EN ARRE
- 1293 BIENES EN COMO
- 2000 PASIVO
- 2100 PASIVO CIRCULA
- 2110 CUENTAS FOR P
- 2111 SERVICIOS PERS
- 2112 PROVEEDORES I
- 2113 CONTRATISTAS
- 2114 PARTICIPACIONE
- 2115 TRANSFERENCIA
- 2116 INTERESES, COM
- 2117 RETENCIONES Y
- 2118 DEVOLUCIONES
- 2119 OTRAS CUENTAS
- 2120 DOCUMENTOS P

Cuenta: 1000
Nombre: ACTIVO
Naturaleza: Deudora
Clasificación: Balance

Imprimir Catalogo de ...

Plan de Cuentas

26 of 77

Código	Descripción	Naturaleza	Carácter
1293	BIENES EN COMODATO	Deudora	Acumulativa
2000	PASIVO	Acredora	Acumulativa
2100	PASIVO CIRCULANTE	Acredora	Acumulativa
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Acredora	Acumulativa
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Acredora	Acumulativa
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	Acredora	Acumulativa
2111-1-11301	SUELDOS	Acredora	Registro
2111-1-11306	RIESGO LABORAL	Acredora	Registro
2111-1-11307	AYUDA PARA HABITACION	Acredora	Registro
2111-1-11310	AYUDA PARA ENERGIA ELECTRICA	Acredora	Registro
2111-1-11311	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	Acredora	Registro
2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	Acredora	Acumulativa
2111-2-12101	HONORARIOS	Acredora	Registro
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	Acredora	Acumulativa
2111-3-13101	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	Acredora	Registro
2111-3-13201	PRIMAS DE VACACIONES Y DOMINICAL	Acredora	Registro
2111-3-13202	AGUINALDO O GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	Acredora	Registro
2111-3-13203	COMPENSACION POR AJUSTE DE CALENDARIO	Acredora	Registro
2111-3-13204	COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO	Acredora	Registro
2111-3-13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	Acredora	Registro

Page 26 of 77

Plan de Cuentas

Nuevo Modificar Guardar Eliminar Importar Imprimir Salir

Cuentas

- 1292 BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO
- 1293 BIENES EN COMODATO
- 2000 PASIVO
- 2100 PASIVO CIRCULANTE
- 2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2113 CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2114 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2115 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2116 INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE CORTO PLAZO
- 2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2118 DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
- 2120 DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Cuenta:

Nombre:

Naturaleza:

Clasificación:

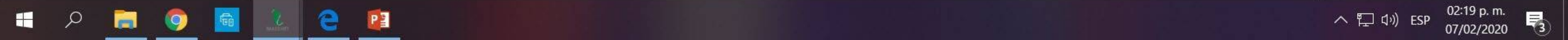
Plan de Cuentas

23 of 77

1230-3	Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso	Deudora	Acumulativa
1230-4	División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso	Deudora	Acumulativa
1230-5	Construcción de Vías de Comunicación en Proceso	Deudora	Acumulativa
1230-6	Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso	Deudora	Acumulativa
1230-7	Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso	Deudora	Acumulativa
1230-9	Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso	Deudora	Acumulativa
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	Deudora	Acumulativa
1240	BIENES MUEBLES	Deudora	Acumulativa
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	Deudora	Acumulativa
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	Deudora	Acumulativa
1241-1-51101	Muebles de oficina y Estantería	Deudora	Registro
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	Deudora	Acumulativa
1241-2-01201	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	Deudora	Registro
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Deudora	Acumulativa
1241-3-51501	BIENES INFORMATICOS	Deudora	Registro
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	Deudora	Acumulativa
1241-9-51901	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	Deudora	Registro
1241-9-51902	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES	Deudora	Registro
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	Deudora	Acumulativa

Page 23 of 77

4163	INDEMNIZACIONES	Acreedora	Acumulativa
4164	REINTEGROS	Acreedora	Acumulativa
4165	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	Acreedora	Acumulativa
4166	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE INGRESOS VIGENTE, CAUSADOS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	Acreedora	Acumulativa
4168	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	Acreedora	Acumulativa
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	Acreedora	Acumulativa
4170	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	Acreedora	Acumulativa
4171	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE INSTITUCIONES PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	Acreedora	Acumulativa
4172	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	Acreedora	Acumulativa
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	Acreedora	Acumulativa
4173-1	Ingresos por Venta de Bienes de Organismos Descentralizados	Acreedora	Acumulativa
4173-2	Ingres por Venta de Servicios de Organismos Descentralizados	Acreedora	Acumulativa
4173-2-001	Constancia de Estudios	Acreedora	Registro
4173-2-003	Tramite de Titulación	Acreedora	Registro
4173-2-004	Donativo	Acreedora	Registro
4173-2-006	Kardex	Acreedora	Registro
4173-2-007	Recuperación de Convenios	Acreedora	Registro
4173-2-008	Reposición de Certificado	Acreedora	Registro
4173-2-009	Reinscripción	Acreedora	Registro
4173-2-010	Otros Ingresos	Acreedora	Registro
4173-2-011	Inscripciones	Acreedora	Registro
4173-2-013	Guías	Acreedora	Registro
4173-2-014	Credencial (Reposición)	Acreedora	Registro
4173-2-015	Certificación Parcial	Acreedora	Registro
4173-2-017	Examen semestre (nivel)	Acreedora	Registro
4173-2-018	Examen de regularización	Acreedora	Registro
4173-2-020	Multa por Inscripciones tardías	Acreedora	Registro
4173-2-023	Carta pasante	Acreedora	Registro
4173-2-024	Reposición carta pasante Residencias	Acreedora	Registro



5121-21201	MATERIAL, HULES DE IMPRESION Y REPRODUCCION	Deudora	Registro
5121-21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	Deudora	Registro
5121-21701	MATERIAL EDUCATIVO	Deudora	Registro



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO SONORA



Rep: rptPlanDeCuentasConac

Usu: yfiquera

Fecha y hora de Impresión 07/feb./2020
02:12 p. m.

Cuenta	Descripción de la Cuenta	Naturaleza	Tipo
5121-21801	PLACAS, ENGOMADOS, CALCOMANIAS Y HOLOGRAMAS	Deudora	Registro
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	Deudora	Acumulativa
5122-22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	Deudora	Registro
5122-22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	Deudora	Registro
5122-22201	ALIMENTACION DE ANIMALES	Deudora	Registro
5122-22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	Deudora	Registro
5123	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	Deudora	Acumulativa
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	Deudora	Acumulativa
5124-24101	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	Deudora	Registro
5124-24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	Deudora	Registro
5124-24301	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	Deudora	Registro
5124-24401	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	Deudora	Registro
5124-24501	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	Deudora	Registro
5124-24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	Deudora	Registro
5124-24701	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	Deudora	Registro
5124-24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	Deudora	Registro
5124-24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	Deudora	Registro
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	Deudora	Acumulativa
5125-25101	PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS	Deudora	Registro
5125-25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	Deudora	Registro
5125-25601	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	Deudora	Registro
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	Deudora	Acumulativa
5126-26101	COMBUSTIBL	Deudora	Registro
5126-26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	Deudora	Registro
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	Deudora	Acumulativa



MANUAL DE CONTABILIDAD
INSTRUCTIVO DE MANEJO DE CUENTAS

NUMERO	GENERO	GRUPO	RUBRO	NATURALEZA
1.1.1.1.	Activo	Activo Circulante	Efectivo y Equivalencias	Deudora
CUENTA	Efectivo			

No.	CARGO	No.	ABONO
1	A la apertura en libros por el saldo del ejercicio inmediato anterior	1	Por la cancelación o disminución del fondo fijo de caja.
2	Por la creación o incremento de los fondos fijos de caja.	2	Por el depósito en bancos de la recaudación de ingresos recibidos en la caja por: - Impuestos - Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social - Contribuciones de mejoras - Derechos - Productos - Aprovechamientos
3	Por la recaudación de ingresos recibidos en caja por: - Impuestos - Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social - Contribuciones de mejoras - Derechos - Productos - Aprovechamientos	3	Por el depósito en bancos por: - La venta de bienes y prestación de servicios - De la venta de bienes de uso inventariados. - La venta de bienes muebles no registrados en el inventario
4	Por el cobro de: - La ventas de bienes y prestación de servicios - De la venta de bienes de uso inventariados. - La venta de bienes muebles no registrados en el inventario.	4	Al cierre de libros por el saldo deudor de la cuenta.

MANUAL DE CONTABILIDAD
GUIAS CONTABILIZADORAS



I. Asiento de Apertura

No.	CONCEPTO	DOCUMENTO FUENTE	PERIODICIDAD	REGISTRO			
				CONTABLE		PRESUPUESTAL	
				CARGO	ABONO	CARGO	ABONO
1	Por la apertura de libros por el saldo del ejercicio inmediato anterior.	Auxiliar contable del ejercicio inmediato anterior.	Al inicio del Año	1.0.0.0 Activo	2.0.0.0 Pasivo		
				3.0.0.0 Hacienda Pública/ Patrimonio	3.0.0.0 Hacienda Pública/ Patrimonio		
				7.0.0.0 Cuentas de Orden Contable	7.0.0.0 Cuentas de Orden Contable		

¿ Impresión de pantalla que muestre que el Manual de Contabilidad del ente público contiene los Estados Financieros Contables, Presupuestarios y Programáticos, (mínimo un ejemplo de cada uno de ellos en el formato emitido por el CONAC). ¿

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 1.9.1.1)

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Utilerías Ayuda Ventanas Salir

Manual de Contabilidad

Pdf	Nombre
	1. Acuerdo por el que se Emite el Manual de Contabilidad Gubernamental
	2. Presentación
	I. Introducción y Aspectos Generales
	II. Fundamentos Metodológicos
	III. Plan de Cuentas 4to Nivel
	IV. Instructivos de Manejo de Ctas
	V. Modelo de Asientos Para el Registro Contable
	VI. Guías Contabilizadoras
	VII. Estados Financieros
	Anexo 1 Matrices de Conversión

2630383 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO 2019 * | Usuario: Viridiana Aide Figueroa Burciaga Ver Usuarios Conectados al Sistema

02:29 p. m. 07/02/2020



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO SONORA

Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2019



Fecha y 07/feb./2020

hora de Impresión 02:30 p. m.

Usu: vfigueroa

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

	2019	2018*		2019	2018*
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE	\$8,309,238.80	\$9,968,454.72	PASIVO CIRCULANTE	\$4,838,144.83	\$5,341,127.10
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$7,782,643.71	\$9,379,298.72	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,414,736.83	\$4,888,696.10
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$460,073.09	\$335,633.90	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$0.00	-\$12,999.90	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A L	\$0.00	\$0.00
INVENTARIOS	\$0.00	\$0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ALMACENES	\$0.00	\$0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO:	\$0.00	\$0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O /	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	\$66,522.00	\$66,522.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$8,309,238.80	\$9,968,454.72	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	\$423,408.00	\$452,429.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$28,587,343.65	\$30,307,553.19	Total de Pasivos Circulantes	\$4,838,144.83	\$5,341,127.10
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	\$0.00	\$0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU	\$29,432,897.27	\$29,432,897.27	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$10,135,248.25	\$11,114,204.96	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$356,614.17	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUM	-\$10,980,801.87	-\$10,896,183.21	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O /	\$0.00	\$0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	\$0.00	\$0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	\$0.00	\$0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO:	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$0.00	Total de Pasivos	\$4,838,144.83	\$5,341,127.10
Total de Activos No Circulantes	\$28,587,343.65	\$30,307,553.19	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos	\$36,896,582.45	\$40,276,007.91	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$44,302,690.33	\$44,302,690.33
			APORTACIONES	\$23,482,757.53	\$23,482,757.53
			DONACIONES DE CAPITAL	\$20,819,932.80	\$20,819,932.80
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMON	\$0.00	\$0.00
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-\$12,244,252.71	-\$9,367,809.52
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORR	\$3,806,071.36	\$4,652,617.70
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$16,090,324.07	-\$14,020,427.22
			REVALÚOS	\$0.00	\$0.00
			RESERVAS	\$0.00	\$0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS /	\$0.00	\$0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA I	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETAI	\$0.00	\$0.00



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO SONORA

Estado Analítico de Ingresos
Del 01/oct./2019 Al 31/dic./2019



Fecha y 07/feb./2020

hora de Impresión 02:31 p. m.

Uer: vfigueroa Rep: rptEstadoPresupuestoringresosRB_CP_2019

Rubros de los Ingresos	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,990,245.00	\$0.00	\$2,990,245.00	\$61,608.76	\$61,608.76	-2,928,636.24
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS I	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONE	\$38,336,226.00	\$5,339,742.30	\$43,675,968.30	\$10,960,210.00	\$10,960,210.00	-27,376,016.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
Total	\$41,326,471.00	\$5,339,742.30	\$46,666,213.30	\$11,021,818.76	\$11,021,818.76	
Ingresos Excedentes						-30,304,652.24

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	

Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios

IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIO	\$38,336,226.00	\$5,339,742.30	\$43,675,968.30	\$10,960,210.00	\$10,960,210.00	-27,376,016.00

Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO
SONORA**

Gasto por Categoría Programática
Del 01/oct./2019 Al 31/dic./2019



Fecha y 07/feb./2020

hora de Impresión 02:32 p. m.

Usu: vfigueroa

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Fed						
Sujetos a Reglas de Operación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Subsidios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federati	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	\$41,326,471.00	\$5,823,727.58	\$47,150,198.58	\$16,276,434.62	\$16,276,434.62	\$30,873,763.96
Provisión de Bienes Públicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Promoción y fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Regulación y supervisión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno F	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Específicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Proyectos de Inversión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desempeño de las Funciones	\$41,326,471.00	\$5,823,727.58	\$47,150,198.58	\$16,276,434.62	\$16,276,434.62	\$30,873,763.96
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Operaciones ajenas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Administrativos y de Apoyo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desastres Naturales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compromisos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00

Impresión de pantalla que muestre las Matrices de Conversión del ente público, integrando un ejemplo de una matriz de conversión, mínimo las tres primeras hojas.

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 1.9.1.1) - [Matriz Gastos Devengados]

Ejercicios Pólizas Presupuesto Egresos Ingresos Compras Tesorería Bienes Patrimoniales Catálogos Reportes Utilerías Ayuda Ventanas Salir

Print Save 1 of 58 Close


**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO
SONORA**
 Matriz Gastos Devengados
 

Fecha y hora de Impresión: 07/feb./2020 02:33 p. m.

Usr: vfigueroa Rep: rptMatrizGastosDevengados

COG	Nombre del COG	Tipo Gasto	Características	Cuentas Contables			
				Cargo	Cuenta de Cargo	Abono	Cuenta de Abono
111	Dietas	1		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
112	Haberes	1		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
112	Haberes	2		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
113	Sueldos base al personal permanente	1		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
113	Sueldos base al personal permanente	2		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
114	Remuneraciones por adscripción laboral en el extranjero	1		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
114	Remuneraciones por adscripción laboral en el extranjero	2		5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de carácter Permanente	2.1.1.1.1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP
121	Honorarios asimilables a salarios	1		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
121	Honorarios asimilables a salarios	2		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO
SONORA**
Matriz Gastos Devengados



Fecha y 07/feb./2020

hora de Impresión 02:33 p. m.

Usu: vfigueroa

Rep: rptMatrizGastosDevengados

COG	Nombre del COG	Tipo Gasto	Características	Cuentas Contables			
				Cargo	Cuenta de Cargo	Abono	Cuenta de Abono
122	Sueldos base al personal eventual	1		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
122	Sueldos base al personal eventual	2		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
123	Retribuciones por servicios de carácter social	1		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
123	Retribuciones por servicios de carácter social	2		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
124	Retribución a los representantes de los trabajadores y de los patrones en la Junta de Conciliación y Arbitraje	1		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
124	Retribución a los representantes de los trabajadores y de los patrones en la Junta de Conciliación y Arbitraje	2		5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de carácter Transitorio	2.1.1.1.2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	1		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	2		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO
SONORA**
Matriz Gastos Devengados



Fecha y 07/feb./2020

hora de Impresión 02:33 p. m.

Usu: vfigueroa

Rep: rptMatrizGastosDevengados

COG	Nombre del COG	Tipo Gasto	Características	Cuentas Contables			
				Cargo	Cuenta de Cargo	Abono	Cuenta de Abono
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	2		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
133	Horas extraordinarias	1		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
133	Horas extraordinarias	2		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
134	Compensaciones	1		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
134	Compensaciones	2		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
135	Sobrehaberes	1		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
135	Sobrehaberes	2		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
136	Asignaciones de técnico, de mando, por comisión, de vuelo y de técnico especial	1		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP
136	Asignaciones de técnico, de mando, por comisión, de vuelo y de técnico especial	2		5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP