

## A.2.13.- Mantiene registro histórico de sus operaciones en el Libro de Diario

Adjuntar en un solo archivo PDF los siguientes elementos:

- Impresión de pantalla de la forma en que se visualiza la consulta o generación del Libro Diario desde el Sistema de Contabilidad Gubernamental del ente público.

The screenshot displays the 'Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.3.1.0)' interface. The 'Reportes' menu is open, showing a hierarchy of options. The 'Estados Financieros' option is selected, and its sub-menu is visible, listing various financial statements. The 'Libro Diario' option is highlighted in blue. The background shows the 'Auxiliares de Cuentas' window with filters for 'Periodo Seleccionado' (Fecha de Inicio: 01/12/2023, Fecha Final: 31/12/2023) and 'Criterios de Presentación'. The 'Exportar a Excel' section is also visible. The bottom status bar shows the user information: '2630387 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO 2023 \* | Usuario: DAVIS ALEJANDRO SOTO GRIJALVA Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)'. The background features a green pattern of overlapping circles.


## A.2.13.- Mantiene registro histórico de sus operaciones en el Libro de Diario

- Libro de Diario extraído del Sistema de Contabilidad Gubernamental, generado con información del periodo de evaluación que corresponda y con la estructura establecida por el CONAC (mínimo 5 hojas).

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.3.1.0) - [frmReporte]

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

Print Save 1 of 50 Close



**INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO**  
**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01/dic./2023 AL 31/dic./2023**  
**(CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS)**  
**(1)**

PAGINA 1 DE 50  
 HORA 12:29  
 FECHA 19/02/2024

FECHA (2)	No. DE EVENTO (3)	No. DE ASIENTO (4)	DOCUMENTO FUENTE (5)	CODIGO Y NOMBRE DE LA CUENTA (6)				DESCRIPCION (7)	MONTO (8)	
				CONTABLE		PRESUPUESTAL			DEBE	HABER
				CODIGO	NOMBRE	CODIGO	NOMBRE			
01/12/2023	D00891	4758		1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			COMISION INTERESES DIC-23 CTA FED 2842.	\$0.00	\$177.47
				2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$177.47	\$177.47
				5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COME				\$177.47	\$0.00
				8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER				\$0.00	\$177.47
				8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO				\$177.47	\$0.00
				8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO				\$177.47	\$177.47
				8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				\$177.47	\$177.47
				8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$177.47	\$177.47
01/12/2023	D00892	4759		1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			COMISION INTERESES DIC-23 CTA EST 2887.	\$0.00	\$364.20
				2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$364.20	\$364.20
				5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COME				\$364.20	\$0.00
				8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO				\$364.20	\$364.20
				8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER				\$0.00	\$364.20
				8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$364.20	\$364.20
				8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				\$364.20	\$364.20
				8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO				\$364.20	\$0.00
01/12/2023	I00288	4623	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			VENTAS DIA 01 DIC-23. IR Folio: 256	\$100.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$100.00
				8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA				\$100.00	\$0.00
				8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA				\$0.00	\$100.00
01/12/2023	I00300	4761	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			INTERES GENERADO CTA FED 2842 DIC-23 IR	\$3,941.13	\$0.00
				1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$3,941.13
				8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA				\$3,941.13	\$0.00
				8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA				\$0.00	\$3,941.13
01/12/2023	I00301	4763	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			INTERES GENERADO CTA EST 2887 DIC-23 IR	\$12,051.06	\$0.00
				1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$12,051.06
				8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA				\$0.00	\$12,051.06
				8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA				\$12,051.06	\$0.00

Page 1 of 50

2630387 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO 2023 \* | Usuario: DAVIS ALEJANDRO SOTO GRUJALVA Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO

LIBRO DIARIO

DEL 01/dic./2023 AL 31/dic./2023  
(CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS)

PAGINA 4 DE 50

HORA 12:29

FECHA 19/02/2024

(1)

FECHA (2)	No. DE EVENTO (3)	No. DE ASIENTO (4)	DOCUMENTO FUENTE (5)	CODIGO Y NOMBRE DE LA CUENTA (6)				DESCRIPCION (7)	MONTO (8)	
				CONTABLE		PRESUPUESTAL			DEBE	HABER
				CODIGO	NOMBRE	CODIGO	NOMBRE			
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		\$0.00	\$50.00
						8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$0.00	\$50.00
08/12/2023	100306	4776	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES	\$2,000.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		\$0.00	\$2,000.00
						8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$2,000.00	\$0.00
08/12/2023	100307	4778	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			COMPLEMENTO AL SUBSIDIO ESTATAL	\$169,481.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		\$0.00	\$169,481.00
						8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$169,481.00	\$0.00
08/12/2023	P02392	4673	Ingreso Devengado	1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			VENTAS DIA 08 DIC-23. ID Folio: 264	\$50.00	\$0.00
				4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACI	8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$0.00	\$50.00
						8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		\$0.00	\$50.00
08/12/2023	P02467	4776	Ingreso Devengado	1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES	\$2,000.00	\$0.00
				4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		\$0.00	\$2,000.00
						8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$2,000.00	\$0.00
08/12/2023	P02468	4777	Ingreso Devengado	1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			COMPLEMENTO AL SUBSIDIO ESTATAL	\$169,481.00	\$0.00
				4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		\$0.00	\$169,481.00
						8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$169,481.00	\$0.00
11/12/2023	100295	4680	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			VENTAS DIA 11 DIC-23. IR Folio: 263	\$150.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		\$0.00	\$150.00
						8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$0.00	\$150.00
									\$150.00	\$0.00
SUBTOTAL (9)									\$686,374.00	\$686,424.00

Page 4

**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01/dic./2023 AL 31/dic./2023**  
**(CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS)**  
**(1)**

PAGINA 10 DE 50  
 HORA 12:29  
 FECHA 19/02/2024

FECHA (2)	No. DE EVENTO (3)	No. DE ASIENTO (4)	DOCUMENTO FUENTE (5)	CODIGO Y NOMBRE DE LA CUENTA (6)				DESCRIPCION (7)	MONTO (8)	
				CONTABLE		PRESUPUESTAL			DEBE	HABER
				CODIGO	NOMBRE	CODIGO	NOMBRE			
13/12/2023	D00878	4597		1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			DEVOLUCION DE VIATICO A LA CD. DE	\$110.00	\$0.00
				1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$110.00
13/12/2023	I00296	4682	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			VENTAS DIA 13 DIC-23. IR Folio: 264	\$350.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$350.00
				8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA				\$0.00	\$350.00
				8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA				\$350.00	\$0.00
13/12/2023	P02331	4584	Orden de Compra			8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	PAGO DE TITULOS PROFESIONALES. GC	\$25,704.00	\$0.00
						8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$0.00	\$25,704.00
13/12/2023	P02332	4585	Compra	2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			PAGO DE TITULOS PROFESIONALES. GC	\$0.00	\$25,704.00
				5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES				\$25,704.00	\$0.00
				8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$0.00	\$25,704.00
				8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				\$25,704.00	\$0.00
13/12/2023	P02333	4586	Gasto Devengado	2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			PAGO DE ESTIMULOS A DOCENTES	\$0.00	\$1,097,487.60
				5.1.1.6	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS				\$1,097,487.60	\$0.00
				8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$0.00	\$1,097,487.60
				8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				\$1,097,487.60	\$0.00
13/12/2023	P02334	4587	Orden de Compra			8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	PAGO DE CEDULAS PROFESIONALES. GC	\$83,646.00	\$0.00
						8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$0.00	\$83,646.00
13/12/2023	P02335	4588	Gasto Ejercido			8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	PAGO DE ESTIMULOS A DOCENTES	\$0.00	\$1,097,487.60
						8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		\$1,097,487.60	\$0.00
13/12/2023	P02336	4589	Compra	2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			PAGO DE CEDULAS PROFESIONALES. GC	\$0.00	\$83,646.00
				5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES				\$83,646.00	\$0.00
				8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				\$83,646.00	\$0.00
				8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$0.00	\$83,646.00
<b>SUBTOTAL (9)</b>									<b>\$3,621,322.80</b>	<b>\$3,621,322.80</b>

**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01/dic./2023 AL 31/dic./2023**  
**(CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS)**  
**(1)**

PAGINA 18 DE 50  
 HORA 12:29  
 FECHA 19/02/2024

FECHA (2)	No. DE EVENTO (3)	No. DE ASIENTO (4)	DOCUMENTO FUENTE (5)	CODIGO Y NOMBRE DE LA CUENTA (6)				DESCRIPCION (7)	MONTO (8)	
				CONTABLE		PRESUPUESTAL			DEBE	HABER
				CODIGO	NOMBRE	CODIGO	NOMBRE			
18/12/2023	C01110	4676	Pago	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			CONSUMO DE GASOLINA	\$0.00	\$2,819.20
				2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		\$2,819.20	\$0.00
						8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		\$0.00	\$2,819.20
18/12/2023	C01111	4678	Pago	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			CONSUMO DE GASOLINA	\$0.00	\$6,428.86
				2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		\$5,428.86	\$0.00
						8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		\$0.00	\$6,428.86
18/12/2023	D00889	4756		1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			TRASPASO DE CTAS DE LA 2887 A LA 4904 PARA	\$199,544.00	\$199,544.00
18/12/2023	D00890	4757		1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			TRASPASO DE CTA 2842 A LA 4904	\$205,923.00	\$205,923.00
18/12/2023	I00299	4740	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			VENTAS DIA 18 DIC-23. IR Folio: 267	\$54,030.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA		\$0.00	\$54,030.00
						8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		\$54,030.00	\$0.00
18/12/2023	P02366	4638	Orden de Compra			8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	PAGO TOTAL POR REUNION DE CIERRE	\$6,619.62	\$0.00
						8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$0.00	\$6,619.62
18/12/2023	P02366	4639	Compra	2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			PAGO TOTAL POR REUNION DE CIERRE	\$0.00	\$6,619.62
				5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		\$6,619.62	\$0.00
						8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		\$0.00	\$6,619.62
18/12/2023	P02367	4640	Gasto Comprometido			8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	AMPLIACION COMPROMISOS DE	\$1,225,726.76	\$0.00
						8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$0.00	\$1,225,726.76
18/12/2023	P02368	4641	Gasto Comprometido			8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	TRANSPERENCIA PARA ATENDER PAGO DE	\$0.00	-\$33,000.00
<b>SUBTOTAL (9)</b>									<b>\$1,775,608.74</b>	<b>\$1,742,608.74</b>

**LIBRO DIARIO**  
**DEL 01/dic./2023 AL 31/dic./2023**  
**(CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS)**  
**(1)**

PAGINA 26 DE 50  
 HORA 12:29  
 FECHA 19/02/2024

FECHA (2)	No. DE EVENTO (3)	No. DE ASIENTO (4)	DOCUMENTO FUENTE (5)	CODIGO Y NOMBRE DE LA CUENTA (6)				DESCRIPCION (7)	MONTO (8)	
				CONTABLE		PRESUPUESTAL			DEBE	HABER
				CODIGO	NOMBRE	CODIGO	NOMBRE			
19/12/2023	D00886	4717		1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			DEVOLUCION DE VIATICO A LA CD. DE	\$250.00	\$0.00
				1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO I				\$0.00	\$250.00
19/12/2023	D00887	4749	Comprobación de Gasto	1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO I			GP REEMBOLSO DE GASTO A JESUS	\$0.00	\$1,609.26
				2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO				\$1,609.26	\$1,609.26
				5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS				\$1,609.26	\$0.00
				8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER				\$0.00	\$1,609.26
				8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO				\$1,609.26	\$1,609.26
				8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO				\$1,609.26	\$1,609.26
				8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO				\$1,609.26	\$1,609.26
				8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO				\$1,609.26	\$0.00
19/12/2023	I00302	4765	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			VENTAS DIA 19 DIC-23: IR Folio: 270	\$19,160.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$19,160.00
				8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA				\$0.00	\$19,160.00
				8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA				\$19,160.00	\$0.00
19/12/2023	I00315	4837	Ingreso Pagado	1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA			SERV PERS Y GTOS OPERACIÓN NOV-23, IR	\$4,928,006.00	\$0.00
				1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO				\$0.00	\$4,928,006.00
				8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA				\$4,928,006.00	\$0.00
				8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA				\$0.00	\$4,928,006.00
19/12/2023	P02404	4690	Gasto Modificado			8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	Gasto Modificado Folio: 365 (Traspaso) Ejercicio :	\$1,050.00	\$1,050.00
						8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		\$1,050.00	\$1,050.00
19/12/2023	P02405	4691	Programacion de Pago			8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	PAGO DE COBERTURA INFORMATIVA	\$1,080.00	\$0.00
						8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		\$0.00	\$1,080.00
19/12/2023	P02409	4696	Programacion de Pago			8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	COBERTURA INFORMATIVA	\$2,160.00	\$0.00
						8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO		\$0.00	\$2,160.00
19/12/2023	P02410	4698	Programacion de Pago			8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	COBERTURA INFORMATIVA	\$0.00	\$2,160.00
<b>SUBTOTAL (9)</b>									<b>\$9,909,577.56</b>	<b>\$9,911,737.56</b>