

## A.2.2 Registra en cuentas específicas de activo los bienes inmuebles

Impresión de pantalla de alguna de las evidencias señaladas en los incisos, extraída del sistema de contabilidad:

a) Extracto de la balanza de comprobación al cierre del periodo de evaluación, que muestre las cuentas y subcuentas que integran del rubro de Bienes inmuebles de la Lista de Cuentas del ente público (saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales),

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.5.1.1)

EjerciciosPólizasPresupuestoEgresosIngresosComprasTesoreríaBienes PatrimonialesCatálogosReportesUtileríasAyudaVentanasSalir

Balanza de Comprobación

PrintSave1 of 1Close



Usr: RECURSOS FINANCIEROS  
Rep: rptBalanzaComprobacion

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO  
SONORA

Balanza de Comprobación del 01/ene./2025 al 30/jun./2025  
Cuentas con saldos y movimientos acumulado. (De la cuenta: 1230 a la 1239)

Fecha y13/ago./2025  
hora de Impresión10:59 a. m.

| Nat.     | Cuenta        | Nombre de la cuenta                                           | SALDO ANTERIOR  |          | MOVIMIENTOS     |          | SALDO ACTUAL    |          |
|----------|---------------|---------------------------------------------------------------|-----------------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------|
|          |               |                                                               | DEUDOR          | ACREEDOR | DEUDOR          | ACREEDOR | DEUDOR          | ACREEDOR |
| D        | 1230          | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$29,382,897.27 | \$0.00   | \$32,424,342.00 | \$0.00   | \$61,807,239.27 | \$0.00   |
| D        | 1231          | TERRENOS                                                      | \$1,658.00      | \$0.00   | \$32,424,342.00 | \$0.00   | \$32,426,000.00 | \$0.00   |
| D        | 1231-1        | TERRENOS                                                      | \$1,658.00      | \$0.00   | \$32,424,342.00 | \$0.00   | \$32,426,000.00 | \$0.00   |
| D        | 1231-1-58101  | TERRENOS                                                      | \$1,658.00      | \$0.00   | \$32,424,342.00 | \$0.00   | \$32,426,000.00 | \$0.00   |
| D        | 1233          | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                   | \$29,381,239.27 | \$0.00   | \$0.00          | \$0.00   | \$29,381,239.27 | \$0.00   |
| D        | 1233-01       | Edificios No Residenciales                                    | \$29,381,239.27 | \$0.00   | \$0.00          | \$0.00   | \$29,381,239.27 | \$0.00   |
| D        | 1233-01-58301 | Edificios No Residenciales                                    | \$29,381,239.27 | \$0.00   | \$0.00          | \$0.00   | \$29,381,239.27 | \$0.00   |
| Sumas => |               |                                                               | \$29,382,897.27 | \$0.00   | \$32,424,342.00 | \$0.00   | \$61,807,239.27 | \$0.00   |

Analizar Diferencia =>

\$61,807,239.27

Page 1 of 1

2630389 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO 2025 \* | Usuario: DAVID ALEJANDRO SOTO GRUJALVA Ver: Usuarios Conectados al Sistema - (Usuarios Permitidos: 20)

28°C Mayorm. nubla...11:00 a. m. 13/08/2025

Impresión de pantalla de la Lista de Cuentas del ente público, donde se identifiquen las cuentas y subcuentas que integran los Bienes Muebles, alineadas al Plan de Cuentas emitido por CONAC.

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (Ver. 2.5.1.1)

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

Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

1 of 1 Close



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO

SONORA

Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

Usr: RECURSOS FINANCIEROS

Rep: rptPlanDeCuentasConac

Fecha y hora de Impresión

13/ago./2025 11:01 a. m.

| Cuenta        | Descripción de la Cuenta                                                                                          | Naturaleza | Tipo        |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
| 1230          | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO                                                     | Deudora    | Acumulativa |
| 1231          | TERRENOS                                                                                                          | Deudora    | Acumulativa |
| 1231-1        | TERRENOS                                                                                                          | Deudora    | Acumulativa |
| 1231-1-58101  | TERRENOS                                                                                                          | Deudora    | Registro    |
| 1232          | VIVIENDAS                                                                                                         | Deudora    | Acumulativa |
| 1233          | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                                                                       | Deudora    | Acumulativa |
| 1233-01       | Edificios No Residenciales                                                                                        | Deudora    | Acumulativa |
| 1233-01-58301 | Edificios No Residenciales                                                                                        | Deudora    | Registro    |
| 1234          | INFRAESTRUCTURA                                                                                                   | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-1        | Infraestructura de Carreteras                                                                                     | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-2        | Infraestructura Ferroviaria y Multimodal                                                                          | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-3        | Infraestructura Portuaria                                                                                         | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-4        | Infraestructura Aeroportuaria                                                                                     | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-5        | Infraestructura de Telecomunicaciones                                                                             | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-6        | Infraestructura de Agua Potable, Saneamiento, Hidroagrícola y Control de Inundaciones                             | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-7        | Infraestructura Eléctrica                                                                                         | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-8        | Infraestructura de Producción de Hidrocarburos                                                                    | Deudora    | Acumulativa |
| 1234-9        | Infraestructura de Refinación, Gas y Petroquímica                                                                 | Deudora    | Acumulativa |
| 1235          | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                                            | Deudora    | Acumulativa |
| 1235-1        | Edificación Habitacional en Proceso                                                                               | Deudora    | Acumulativa |
| 1235-1-61201  | Construcción en Proceso                                                                                           | Deudora    | Registro    |
| 1235-1-62301  | Construcciones de Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable                                                      | Deudora    | Registro    |
| 1235-2        | Edificación no Habitacional en Proceso                                                                            | Deudora    | Acumulativa |
| 1235-3        | Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | Deudora    | Acumulativa |
| 1235-3-62301  | Construcción de Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable                                                        | Deudora    | Registro    |
| 1235-4        | División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso                                           | Deudora    | Acumulativa |

Page 1 of 1

29°C Mayorm. nubla... 11:01 a. m. 13/08/2025

## Plan de Cuentas - Lista de Cuentas

Print Save 1 of 1 Close

|              |                                                                                                                   |         |             |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|
| 1234-7       | Infraestructura Eléctrica                                                                                         | Deudora | Acumulativa |
| 1234-8       | Infraestructura de Producción de Hidrocarburos                                                                    | Deudora | Acumulativa |
| 1234-9       | Infraestructura de Refinación, Gas y Petroquímica                                                                 | Deudora | Acumulativa |
| 1235         | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO                                                            | Deudora | Acumulativa |
| 1235-1       | Edificación Habitacional en Proceso                                                                               | Deudora | Acumulativa |
| 1235-1-61201 | Construcción en Proceso                                                                                           | Deudora | Registro    |
| 1235-1-62301 | Construcciones de Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable                                                      | Deudora | Registro    |
| 1235-2       | Edificación no Habitacional en Proceso                                                                            | Deudora | Acumulativa |
| 1235-3       | Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | Deudora | Acumulativa |
| 1235-3-62301 | Construcción de Sistemas de Abastecimiento de Agua Potable                                                        | Deudora | Registro    |
| 1235-4       | División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso                                           | Deudora | Acumulativa |
| 1235-5       | Construcción de Vías de Comunicación en Proceso                                                                   | Deudora | Acumulativa |
| 1235-6       | Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso                                                 | Deudora | Acumulativa |
| 1235-7       | Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso                                                         | Deudora | Acumulativa |
| 1235-7-62217 | Infraestructura y Equipamiento en Materia de Educación Superior                                                   | Deudora | Registro    |
| 1235-9       | Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso                                  | Deudora | Acumulativa |
| 1236         | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS                                                                       | Deudora | Acumulativa |
| 1236-1       | Edificación Habitacional en Proceso                                                                               | Deudora | Acumulativa |
| 1236-2       | Edificación no Habitacional en Proceso                                                                            | Deudora | Acumulativa |
| 1236-3       | Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | Deudora | Acumulativa |
| 1236-4       | División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso                                           | Deudora | Acumulativa |
| 1236-5       | Construcción de Vías de Comunicación en Proceso                                                                   | Deudora | Acumulativa |
| 1236-6       | Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada en Proceso                                                 | Deudora | Acumulativa |
| 1236-7       | Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso                                                         | Deudora | Acumulativa |
| 1236-9       | Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso                                  | Deudora | Acumulativa |
| 1239         | OTROS BIENES INMUEBLES                                                                                            | Deudora | Acumulativa |