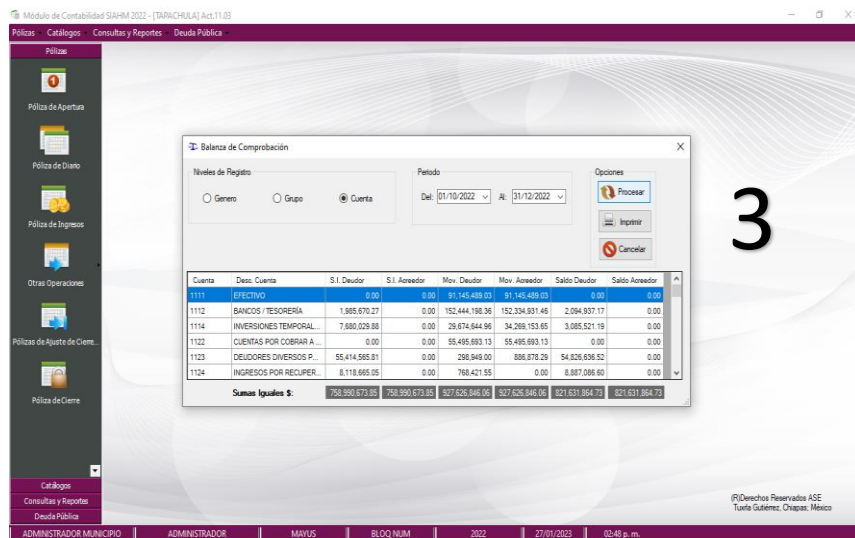
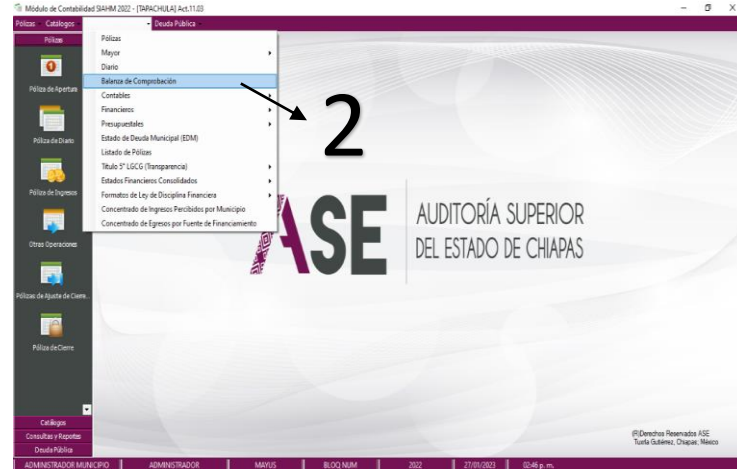


### A.2.18 MANTIENE REGISTRO HISTORICO DE SUS OPERACIONES EN EL LIBRO DE BALANCES



**IMPRESIÓN DE PANTALLA DONDE SE VISUALICE LA CONSULTA O GENERACIÓN DEL LIBRO DE BALANCES DESDE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEL ENTE PÚBLICO**





**TAPACHULA**  
21-AVUNTAMIENTO-24



**COPATAP**  
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAPACHULA

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA BALANZA DE COMPROBACION Del 01/10/2022 al 31/12/2022							
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1111	EFFECTIVO	0.00	0.00	91,145,489.03	91,145,489.03	0.00	0.00
1112	BANCOS / TESORERIA	1,985,670.27	0.00	152,444,198.36	152,334,931.46	2,094,937.17	0.00
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	7,680,029.88	0.00	29,674,644.96	34,269,153.66	3,085,521.19	0.00
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	55,495,693.13	55,495,693.13	0.00	0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	55,414,655.81	0.00	295,949.00	886,875.29	54,826,635.52	0.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	8,118,665.06	0.00	766,421.56	0.00	8,887,086.60	0.00
1125	DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CI	71,000.00	0.00	0.00	71,000.00	0.00	0.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVAL	114,906.84	0.00	30.00	0.00	114,936.84	0.00
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE E	645,274.25	0.00	0.00	0.00	645,274.25	0.00
1151	VALORES EN GARANTIA	140,792.02	0.00	0.00	0.00	140,792.02	0.00
1231	TERRENOS	16,670,547.70	0.00	0.00	0.00	16,670,547.70	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,917,920.26	0.00	0.00	0.00	5,917,920.26	0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	75,349,549.27	0.00	0.00	0.00	75,349,549.27	0.00
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO	2,595,201.14	0.00	33,987.92	6,544.09	2,622,644.97	0.00
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIV	88,767.73	0.00	0.00	0.00	88,767.73	0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATO	17,217.13	0.00	0.00	0.00	17,217.13	0.00
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	6,730,697.18	0.00	0.00	0.00	6,730,697.18	0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,117,523.03	0.00	353,879.77	9,679.99	5,461,722.81	0.00
1251	SOFTWARE	837,401.96	0.00	0.00	0.00	837,401.96	0.00
1261	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	0.00	1,367,039.92	0.00	195,291.36	0.00	1,562,330.88
1263	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	10,185,699.79	11,356.87	988,719.69	0.00	11,163,062.57
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	5,279,728.18	43,813,260.14	42,726,379.40	0.00	4,194,847.44
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	5,562,231.27	11,069,277.25	10,668,631.64	0.00	5,201,869.65
2115	REFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO	0.00	0.00	33,061.99	33,061.99	0.00	0.00
2117	TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C	0.00	18,362,663.54	13,693,396.68	13,116,776.67	0.00	17,788,053.33
2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAG.	0.00	5,698.00	0.00	29,894.97	0.00	35,592.97
2191	INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	205,282.26	210,228.88	27,529.99	0.00	22,583.37
3121	DONACIONES DE CAPITAL	0.00	63,966.66	0.00	0.00	0.00	63,966.66
3211	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ELABORO: MARIO ALBERTO MELGAR TAVERNIER  
REVISO: JUANA LUZ VILLALOBOS MORGÁ  
AUTORIZO: JULIO ARMANDO CANO ARANDA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO      CONTRALOR INTERNO      DIRECTOR GENERAL

Fecha: 27/01/2023

Page 1 of 3

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA BALANZA DE COMPROBACION Del 01/10/2022 al 31/12/2022							
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
3221	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	131,576,640.44	0.00	0.00	0.00	131,576,640.44
4173	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PR	0.00	150,797,046.21	0.00	55,495,693.13	0.00	206,292,739.34
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PE	49,864,299.48	0.00	15,970,106.19	0.00	65,834,405.67	0.00
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TR	11,320,149.33	0.00	4,236,905.94	0.00	15,557,055.27	0.00
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	6,297,306.96	0.00	14,495,810.85	0.00	20,793,117.40	0.00
5114	SEGURIDAD SOCIAL	22,890,581.12	0.00	6,881,590.49	0.00	29,742,171.61	0.00
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	6,400,047.96	0.00	2,467,831.73	0.00	8,867,879.59	0.00
5116	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	5,426,779.15	0.00	3,418,218.22	0.00	8,844,997.37	0.00
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOC	494,745.42	0.00	175,590.11	0.00	670,335.53	0.00
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	60,023.00	0.00	11,409.58	0.00	71,432.58	0.00
5124	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y RE	4,217,187.85	0.00	1,732,798.80	0.00	5,949,986.65	0.00
5125	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LAB	8,536,025.50	0.00	1,814,566.36	0.00	10,350,591.85	0.00
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,876,696.87	0.00	690,779.27	0.00	2,567,476.14	0.00
5127	VESTUARIO, BLANCOS, FRENAS DE PROTECCION'	597,219.37	0.00	75,941.27	0.00	1,064,160.64	0.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS ME'	1,570,643.24	0.00	481,585.35	0.00	2,052,228.59	0.00
5131	SERVICIOS BASICOS	7,352,102.48	0.00	2,350,787.03	0.00	9,702,889.51	0.00
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	306,650.02	0.00	127,382.28	0.00	434,032.30	0.00
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNIC	966,123.92	0.00	403,813.82	0.00	1,369,937.74	0.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIA	417,565.83	0.00	102,709.04	0.00	520,274.87	0.00
5135	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTE'	1,614,563.10	0.00	805,499.60	0.00	2,420,062.70	0.00
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICID'	42,399.96	0.00	1,527.23	0.00	43,927.19	0.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	510,620.95	0.00	170,367.32	0.00	680,988.27	0.00
5138	SERVICIOS OFICIALES	96,266.83	0.00	22,040.00	0.00	118,306.83	0.00
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	4,594,658.44	0.00	817,511.82	0.00	5,412,170.26	0.00
5151	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	83,303.57	0.00	0.00	0.00	83,303.57	0.00
5156	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	7,807.38	0.00	1,760.40	0.00	9,567.46	0.00
6241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	38,900.00	0.00	33,061.99	0.00	71,961.99	0.00
5913	DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	195,291.36	0.00	195,291.36	0.00
5915	DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	0.00	0.00	988,719.66	0.00	988,719.66	0.00

ELABORO: MARIO ALBERTO MELGAR TAVERNIER  
REVISO: JUANA LUZ VILLALOBOS MORGÁ  
AUTORIZO: JULIO ARMANDO CANO ARANDA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO      CONTRALOR INTERNO      DIRECTOR GENERAL

Fecha: 27/01/2023

Page 2 of 3

COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA BALANZA DE COMPROBACION Del 01/10/2022 al 31/12/2022							
CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS FINALES	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
5518	DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESC	27,610.30	0.00	4,867.21	0.00	32,478.11	0.00
8111	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	202,209,847.29	0.00	0.00	0.00	202,209,847.29	0.00
8121	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	51,412,801.06	55,495,693.13	0.00	4,062,908.25	0.00
8141	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00	55,495,693.13	55,495,693.13	0.00	0.00
8151	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	0.00	150,797,046.21	0.00	55,495,693.13	0.00	206,292,739.34
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	202,209,847.29	0.00	0.00	0.00	202,209,847.29
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	28,820,416.48	0.00	97,792,491.24	87,429,699.95	39,183,206.17	0.00
8231	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS /	0.00	31,144,983.40	97,471,628.19	61,554,520.24	0.00	35,227,875.45
8241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	67,327,685.47	0.00	29,966,071.96	93,916,443.17	3,969,313.66	0.00
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	1,688,334.96	0.00	57,678,472.17	58,104,714.20	1,262,092.53	0.00
8261	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00	58,104,714.20	58,104,714.20	0.00	0.00
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	135,518,394.18	0.00	58,104,714.20	0.00	193,623,108.38	0.00

ELABORO: MARIO ALBERTO MELGAR TAVERNIER  
REVISO: JUANA LUZ VILLALOBOS MORGÁ  
AUTORIZO: JULIO ARMANDO CANO ARANDA

DIRECTOR ADMINISTRATIVO      CONTRALOR INTERNO      DIRECTOR GENERAL

Fecha: 27/01/2023

Page 3 of 3



Comité De Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tapachula  
Edificio Matriz  
8º Norte N° 13  
Tapachula, Chiapas, México  
Col. 5 de Febrero, C.P. 30710.

[www.coapatap.gob.mx](http://www.coapatap.gob.mx)

**EJEMPLO DE ALGUNO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES AL CIERRE DEL SEMESTRE QUE SE EVALÚA, QUE GENERA EL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEL ENTE PÚBLICO, CONFORME LA ESTRUCTURA APROBADA POR EL CONAC**

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA		ESF	
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		FECHA 27/01/2023	
Al 31/12/2022		HOJA 1 DE 1	
( P E S O S )			
	SALDO AL PERIODO ACTUAL	SALDO AL PERIODO ANTERIOR	NOTA REL.
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Circulante</b>			
Efectivo y Equivalentes	5,180,458.36	1,855,638.56	
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	63,828,669.96	43,528,502.48	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	645,274.25	645,274.25	
Otros Activos Circulantes	140,792.02	140,792.02	ESF-11
<b>Total Activo Circulante</b>	<b>69,795,184.59</b>	<b>46,170,207.31</b>	
<b>Activo No Circulante</b>			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	97,938,017.23	97,938,017.23	ESF-08
Bienes Muebles	14,921,049.82	13,506,347.48	ESF-08
Activos Intangibles	837,401.98	837,401.98	ESF-09
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-12,725,393.45	-11,786,142.99	
<b>Total Activo No Circulante</b>	<b>100,971,075.58</b>	<b>100,495,623.70</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>170,766,260.17</b>	<b>146,665,831.01</b>	
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Circulante</b>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	27,220,079.39	15,025,223.91	ESF-12
Otros Pasivos a Corto Plazo	22,583.37	0.00	ESF-14
<b>Total Pasivo Circulante</b>	<b>27,242,662.76</b>	<b>15,025,223.91</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>27,242,662.76</b>	<b>15,025,223.91</b>	
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>			
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>			
Donaciones de Capital	63,966.66	63,966.66	
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>63,966.66</b>	<b>63,966.66</b>	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>			
Resultado de Ejercicio	11,882,990.31	10,118,229.02	
Resultados de Ejercicios Anteriores	131,576,640.44	121,458,411.42	
<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>143,459,630.75</b>	<b>131,576,640.44</b>	
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>143,523,597.41</b>	<b>131,640,607.10</b>	
<b>TOTAL PASIVO MÁS HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>170,766,260.17</b>	<b>146,665,831.01</b>	

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,*