



TAPACHULA
21-AVUNTAMIENTO-24

A.1.2 CUENTA CON MANUAL DE CONTABILIDAD



COPATAP
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAPACHULA



Órgano de Fiscalización
Superior del Congreso del Estado

Fundamento Legal de la Contabilidad Gubernamental en México.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) se fundamenta en el Artículo 73, Fracción XXVIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos que, dentro de las facultades del Congreso, establece las de "expedir leyes en materia de contabilidad gubernamental que regirán la contabilidad pública y la presentación homogénea de información financiera, de ingresos y egresos, así como patrimonial con el fin de garantizar su armonización a nivel nacional".

En dicho marco, el Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGG) que rige en la materia a los tres órdenes de gobierno y crea el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

El Artículo 1 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental establece que ésta "es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales."

Por otra parte, asigna al CONAC el carácter de órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental y lo faculta para la emisión de normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

El Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2011, en su Artículo décimo séptimo transitorio, dispone la obligatoriedad de establecer Consejos de Armonización Contable en las Entidades Federativas, en los que se incluyan a los Municipios, Órganos de Fiscalización y Colegio de Contadores con el propósito de que coadyuven en el proceso de implementación de los acuerdos aprobados por el CONAC.

Por lo que para dar cumplimiento al precepto antes señalado, el 15 de junio de 2011, se publicó en el Periódico Oficial N° 305, Tomo III, el Decreto por el que se crea el Consejo de Armonización Contable del Estado de Chiapas (CACE), mismo que fue instalado el 13 julio de ese mismo año, con el propósito de coadyuvar en la implementación y cumplimiento de los Organismos Públicos, las disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos aprobados por el CONAC.

Que las reformas a la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre del 2015 y las Reglas de Operación de los Consejos de Armonización Contable de las Entidades Federativas publicadas el 29 de febrero de 2016, establecen que las entidades federativas deberán crear sus consejos de armonización contable. Con este fundamento el Estado de Chiapas celebró la primera reunión del CACE el 29 de marzo de 2106 en la cual se aprobó la integración del CACE en los términos establecidos en las reglas de operación.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental.

De conformidad con lo que establece el Manual de Contabilidad Gubernamental que emite el CONAC, el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, procesar, exponer e interpretar en forma sistemática, las transacciones, transformaciones y eventos identificables y cuantificables que, derivados de la actividad

Manual de Contabilidad

transitorio, dispone la obligatoriedad de establecer Consejos de Armonización Contable en las Entidades Federativas, en los que se incluyan a los Municipios, Órganos de Fiscalización y Colegio de Contadores con el propósito de que coadyuven en el proceso de implementación de los acuerdos aprobados por el CONAC.

Por lo que para dar cumplimiento al precepto antes señalado, el 15 de junio de 2011, se publicó en el Periódico Oficial N° 305, Tomo III, el Decreto por el que se crea el Consejo de Armonización Contable del Estado de Chiapas (CACE), mismo que fue instalado el 13 julio de ese mismo año, con el propósito de coadyuvar en la implementación y cumplimiento de los Organismos Públicos, las disposiciones que señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos aprobados por el CONAC.

Que las reformas a la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicadas en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre del 2015 y las Reglas de Operación de los Consejos de Armonización Contable de las Entidades Federativas publicadas el 29 de febrero de 2016, establecen que las entidades federativas deberán crear sus consejos de armonización contable. Con este fundamento el Estado de Chiapas celebró la primera reunión del CACE el 29 de marzo de 2106 en la cual se aprobó la integración del CACE en los términos establecidos en las reglas de operación.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental.

De conformidad con lo que establece el Manual de Contabilidad Gubernamental que emite el CONAC, el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, procesar, exponer e interpretar en forma sistemática, las transacciones, transformaciones y eventos identificables y cuantificables que, derivados de la actividad

Manual de Contabilidad

9

FINALIDAD

MARCO JURIDICO

Cuenta	DescCuenta	NatCuenta
1000-00-00-000000	ACTIVO	Deudora
1100-00-00-000000	ACTIVO CIRCULANTE	Deudora
1110-00-00-000000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	Deudora
1111-00-00-000000	EFFECTIVO	Deudora
1111-01-00-000000	RECAUDACIÓN POR INGRESOS DE LEY	Deudora
1111-01-AA-00-000000	ORDINARIOS DEL AÑO EN CURSO	Deudora
1111-01-AA-01-000000	Cobros	Deudora
1111-01-AA-01-000001	EJERCICIO Y NOMBRE DEL RESPONSABLE	Deudora
1111-01-AA-01-230001	CASTILLO PANIAGUA LUIS	Deudora
1111-01-AA-01-230002	PAGOS POR AGUA	Deudora
1111-01-AA-01-230003	PAGOS POR REZAGOS DE AGUA	Deudora
1111-01-AA-01-230004	PAGOS POR ALCANTARILLADO	Deudora
1111-01-AA-01-230005	PAGOS POR REZAGOS DE ALCANTARILLADO	Deudora
1111-01-AA-01-230006	DIFERENCIA EN CAJA	Deudora
1111-02-00-00-000000	FONDO FIJO DE CAJA	Deudora
1111-02-AA-00-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Deudora
1111-02-AA-01-000000	ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	Deudora
1111-02-AA-01-000001	EJERCICIO Y NOMBRE DEL CAJERO	Deudora
1111-03-00-00-000000	CAJA	Deudora
1111-04-00-00-000000	CHEQUES DE CAJA	Deudora
1111-04-AA-00-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Deudora
1111-04-AA-01-000000	BENEFICIARIO	Deudora
1111-04-AA-01-000001	EJERC. - NUM. DE DOCTO - INST. FIN.	Deudora
1112-00-00-000000	BANCOS / TESORERÍA	Deudora
1112-01-00-00-000000	CUENTA DE CHEQUES	Deudora

ACTIVO

Cuenta	DescCuenta	NatCuenta
1293-02-01-FF-000001	EJERCICIO DESCRIPCIÓN DEL BIEN	Deudora
2000-00-00-00-000000	PASIVO	Acreedora
2100-00-00-00-000000	PASIVO CIRCULANTE	Acreedora
2110-00-00-00-000000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	Acreedora
2111-00-00-00-000000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	Acreedora
2111-01-00-00-000000	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMA...	Acreedora
2111-01-01-00-000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	Acreedora
2111-01-01-AA-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
2111-01-01-AA-000001	EJERCICIO Y CONCEPTO	Acreedora
2111-01-02-00-000000	SERVICIOS PUBLICOS	Acreedora
2111-01-02-AA-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
2111-01-02-AA-230001	SUELDO AL PERSONAL SINDICALIZADO	Acreedora
2111-02-00-00-000000	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSI...	Acreedora
2111-02-01-00-000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	Acreedora
2111-02-01-AA-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
2111-02-01-AA-000001	EJERCICIO Y CONCEPTO	Acreedora
2111-02-02-00-000000	SERVICIOS PUBLICOS	Acreedora
2111-02-02-AA-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
2111-02-02-AA-230001	HONORARIOS	Acreedora
2111-03-00-00-000000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR ACOR...	Acreedora
2111-03-01-00-000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	Acreedora
2111-03-01-AA-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
2111-03-01-AA-000001	EJERCICIO Y CONCEPTO	Acreedora
2111-03-02-00-000000	SERVICIOS PUBLICOS	Acreedora
2111-03-02-AA-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora

PASIVO



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

www.coapatap.gob.mx



TAPACHULA
21-AVANTAMIENTO-24



COPATAP
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAPACHULA

Cuenta	DescCuenta	NatCuenta
3121-01-01-01-000000	DONACIONES	Acreedora
3121-01-01-01-000001	PATRIMONIO MUNICIPAL	Acreedora
3121-01-02-00-000000	INCREMENTOS AL PATRIMONIO	Acreedora
3121-01-02-01-000000	DONACIONES	Acreedora
3121-01-02-01-000001	PATRIMONIO MUNICIPAL	Acreedora
3121-01-03-00-000000	DECREMENTOS AL PATRIMONIO	Acreedora
3121-01-03-01-000000	DONACIONES	Acreedora
3121-01-03-01-000001	PATRIMONIO MUNICIPAL	Acreedora
3130-00-00-00-000000	ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	Acreedora
3131-00-00-00-000000	ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	Acreedora
3200-00-00-00-000000	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	Deudora-Acreedora
3210-00-00-00-000000	RESULTADOS DEL EJERCICIO	Deudora-Acreedora
3211-00-00-00-000000	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	Deudora-Acreedora
3211-01-00-00-000000	CIERRE	Deudora-Acreedora
3211-01-01-00-000000	CIERRE	Deudora-Acreedora
3211-01-01-01-000000	AÑO EN CURSO	Deudora-Acreedora
3211-01-01-01-000001	AHORRO DE LA GESTIÓN	Deudora-Acreedora
3211-01-01-01-000002	DESAHORRO DE LA GESTIÓN	Deudora-Acreedora
3211-02-00-00-000000	APERTURA DE EJERCICIO	Deudora-Acreedora
3211-02-01-00-000000	APERTURA	Deudora-Acreedora
3211-02-01-01-000000	AÑOS ANTERIORES	Deudora-Acreedora
3211-02-01-01-000001	SALDO DEL EJERCICIO ANTERIOR (AHORRO / DESAHORRO)	Deudora-Acreedora
3211-03-00-00-000000	DECREMENTOS	Deudora-Acreedora
3211-03-01-00-000000	DISMINUCIONES	Deudora-Acreedora
3211-03-01-01-000000	DISMINUCIONES	Deudora-Acreedora

PATRIMONIO

Cuenta	DescCuenta	NatCuenta
4169-01-AA-01-000007	GASTOS DE EJECUCIÓN	Acreedora
4170-00-00-00-000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	Acreedora
4171-00-00-00-000000	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS D...	Acreedora
4172-00-00-00-000000	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRES...	Acreedora
4173-00-00-00-000000	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ES...	Acreedora
4173-01-00-00-000000	ORDINARIOS	Acreedora
4173-01-AA-00-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
4173-01-AA-01-000000	DIF MUNICIPAL	Acreedora
4173-01-AA-01-000001	CONCEPTO	Acreedora
4173-01-AA-02-000000	SISTEMA DE AGUA POTABLE	Acreedora
4173-01-AA-02-000001	CONCEPTO	Acreedora
4173-01-AA-03-000000	OTROS	Acreedora
4173-01-AA-03-000001	CONCEPTO	Acreedora
4190-00-00-00-000000	INGRESOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE ING...	Acreedora
4191-00-00-00-000000	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE I...	Acreedora
4191-01-00-00-000000	IMPUESTOS	Acreedora
4191-01-AA-00-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Acreedora
4191-01-AA-01-000000	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	Acreedora
4191-01-AA-01-000001	DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	Acreedora
4191-01-AA-02-000000	IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO	Acreedora
4191-01-AA-02-000001	PREDIAL	Acreedora
4191-01-AA-02-000002	TRASLACION DE DOMINIO DE BIENES INMUEBLES	Acreedora
4191-01-AA-02-000003	SOBRE FRACCIONAMIENTOS	Acreedora
4191-01-AA-02-000004	SOBRE CONDOMINIOS	Acreedora
4191-01-AA-02-000005	SUSTITUTIVO DE ESTACIONAMIENTOS	Acreedora

INGRESO

Cuenta	DescCuenta	NatCuenta
4399-02-FB-01-000001	REINTEGROS POR AUDITORIA F-IV	Acreedora
5000-00-00-00-000000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	Deudora
5100-00-00-00-000000	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	Deudora
5110-00-00-00-000000	SERVICIOS PERSONALES	Deudora
5111-00-00-00-000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	Deudora
5111-01-00-00-000000	GASTO CORRIENTE	Deudora
5111-01-AA-00-000000	ORDINARIOS AÑO EN CURSO	Deudora
5111-01-AA-01-000000	SERVICIOS PERSONALES	Deudora
5111-01-AA-01-001110	DIETAS	Deudora
5111-01-AA-01-001130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	Deudora
5111-01-AB-00-000000	ORDINARIOS ECONOMÍAS DE AÑOS ANTERIORES	Deudora
5111-01-AB-01-000000	SERVICIOS PERSONALES	Deudora
5111-01-AB-01-001110	DIETAS	Deudora
5111-01-AB-01-001130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	Deudora
5111-01-AC-00-000000	ORDINARIOS REFRENDOS	Deudora
5111-01-AC-01-000000	SERVICIOS PERSONALES	Deudora
5111-01-AC-01-001110	DIETAS	Deudora
5111-01-AC-01-001130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	Deudora
5111-01-AD-00-000000	ORDINARIOS PRODUCTOS FINANCIEROS AÑOS ANTERIORES	Deudora
5111-01-AD-01-000000	SERVICIOS PERSONALES	Deudora
5111-01-AD-01-001110	DIETAS	Deudora
5111-01-AD-01-001130	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	Deudora
5111-01-AE-00-000000	ORDINARIOS PRODUCTOS FINANCIEROS AÑO EN CURSO	Deudora
5111-01-AE-01-000000	SERVICIOS PERSONALES	Deudora
5111-01-AE-01-001110	DIETAS	Deudora

EGRESO

Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado

CAPÍTULO V

INSTRUCTIVO DE MANEJO DE CUENTAS.

ACTIVO

NÚMERO	GÉNERO	GRUPO	RUBRO	NATURALEZA
1.1.1.1	Activo	Activo Circulante	Efectivo y Equivalente	Deudora
NOMBRE Efectivo				
ESTRUCTURA CONTABLE (SIAHM)				
CUENTA	TIPO DE MOVIMIENTO(*)	FUENTE DE FINANCIAMIENTO	DESCRIPCIÓN	EJERCICIO Y NOMBRE DEL RESPONSABLE
1111	00	FF	00	000000
*01 - Recaudación por Ingresos de Ley 04 - Cheques de Caja				
Nº	CARGO	Nº	ABONO	
1	A la apertura en libros por el saldo del ejercicio inmediato anterior.	1	Por el depósito en bancos de la recaudación de ingresos recibidos en la caja por:	
2	Por la recaudación de ingresos recibidos en la caja por:	2	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Impuestos ✓ Contribuciones de Mejoras ✓ Derechos ✓ Productos ✓ Aprovechamientos ✓ Ingresos por Venta de Bienes o Servicios 	
3	Por la adquisición de Cheques de caja.	3	Por el acta de responsabilidades levantada por faltante en efectivo.	
		4	Por las denuncias al Ministerio Público, por faltante en caja o robo.	
		5	Por el depósito de cheques de caja a cuentas bancarias	
		6	Al cierre de libros por el saldo deudor de la cuenta	

Su saldo representa El importe del efectivo (billetes, monedas y cheques) disponible en poder de personas físicas o jurídicas administrativas del Municipio.

MANUAL DE CUENTAS



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

www.coapatap.gob.mx



TAPACHULA
21-AVUNTAMIENTO-24



COPATAP
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE TAPACHULA

FECHA : 12 / 08 / 2023

HOJA 1 DE 1

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA		Póliza de : Ingresos
		Num. Póliza : 04000326
		Mov. Pptal : 0

Fecha Elaboración	Fecha de Aplicación	Status	DEBE	HABER
19/04/2023	01/04/2023	Aplicada		
CUENTA	DESCRIPCIÓN		DEBE	HABER
11220101AA000002	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO / SISTEMA DE AGUA POTABLE		14,200.90	
812107AA03000002	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR / SISTEMA DE AGUA POTABLE		14,200.90	
417301AA02000001	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL / CONCEPTO			14,200.90
814107AA03000002	LEY DE INGRESOS DEVENGADA / SISTEMA DE AGUA POTABLE		14,200.90	

SUMAS : 28,401.80 28,401.80

CONCEPTO : INGRESOS CORRESPONDIENTES AL: 01/04/2023 DEL CAJERO: CASTILLO PANIAGUA LUIS
/// POL ING 1.

FECHA : 12 / 08 / 2023

HOJA 1 DE 1

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA		Póliza de : Ingresos
		Num. Póliza : 04000327
		Mov. Pptal : 0

Fecha Elaboración	Fecha de Aplicación	Status	DEBE	HABER
19/04/2023	01/04/2023	Aplicada		
CUENTA	DESCRIPCIÓN		DEBE	HABER
111101AA01230001	EFFECTIVO / CASTILLO PANIAGUA LUIS		14,200.90	
814107AA03000002	LEY DE INGRESOS DEVENGADA / SISTEMA DE AGUA POTABLE		14,200.90	
11220101AA000002	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO / SISTEMA DE AGUA POTABLE			14,200.90
815107AA03000002	LEY DE INGRESOS RECAUDADA / SISTEMA DE AGUA POTABLE			14,200.90

SUMAS : 28,401.80 28,401.80

CONCEPTO : INGRESOS CORRESPONDIENTES AL: 01/04/2023 DEL CAJERO: CASTILLO PANIAGUA LUIS
/// POL ING 1.

MATRIZ DE CONVERSIÓN; DEVENGADO-RECAUDADO

FECHA : 12 / 08 / 2023

HOJA 1 DE 1

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA		Póliza de : Diario
		Num. Póliza : 05000329
		Mov. Pptal : 3333

Fecha Elaboración	Fecha de Aplicación	Status	DEBE	HABER
12/05/2023	02/05/2023	Aplicada		
CUENTA	DESCRIPCIÓN		DEBE	HABER
512901AA02002960	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES / REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE		931.60	
825102AA01000002	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO / MATERIALES Y SUMINISTROS		931.60	
21120102AA230008	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / AUTOZONE DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.			931.60
824102AA01000002	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO / MATERIALES Y SUMINISTROS			931.60

Claves Presupuestales Utilizadas:

223-AA-02-06-00-00000-2961-050100-0001

931.60

TOTAL :

931.60

SUMAS : 1,863.20 1,863.20

CONCEPTO : PROVISION DE F-436817; POR COMPRA DE ROTULAS PARA SUSPENSION

FECHA : 12 / 08 / 2023

HOJA 1 DE 1

COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MPIO. DE TAPACHULA		Póliza de : Diario
		Num. Póliza : 05000849
		Mov. Pptal : 3817

Fecha Elaboración	Fecha de Aplicación	Status	DEBE	HABER
17/05/2023	17/05/2023	Aplicada		
CUENTA	DESCRIPCIÓN		DEBE	HABER
21120102AA230008	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / AUTOZONE DE MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.		931.60	
21120102AA230009	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / PARTES Y EQUIPOS DE REFRIGERACION DEL SURESTE, S.A. DE C.V.		650.00	
21120102AA230012	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / LOPEZ ESCALANTE ALFREDO		400.00	
21120102AA230032	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / DIAZ TORRES RUBICELIA		565.10	
21120102AA230034	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / FLORES LOZANO ALAN MAURICIO		380.00	
21120203AA230034	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO / VELAZQUEZ HERNANDEZ FRANKLIN		300.00	
827102AA01000002	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO / MATERIALES Y SUMINISTROS			2,926.70
827102AA01000003	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO / SERVICIOS GENERALES			300.00
11120101052000AA	BANCOS / TESORERIA / CTA. N° 0115308763<<< BANCOMER 2020>>			3,226.70
826102AA01000002	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO / MATERIALES Y SUMINISTROS			2,926.70
826102AA01000003	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO / SERVICIOS GENERALES			300.00

Claves Presupuestales Utilizadas:

223-AA-02-06-00-00000-2211-010100-0001

223-AA-02-06-00-00000-2461-050100-0001

223-AA-02-06-00-00000-2961-050100-0001

223-AA-02-06-00-00000-3851-050100-0001

223-AA-02-06-00-00000-3851-050100-0001

TOTAL :

3,226.70

SUMAS :

6,453.40

6,453.40

CONCEPTO : T-350026 REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE ALC. SAMUEL SILES HUERTA, DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS. (7 FACTURAS)

MATRIZ DE CONVERSIÓN; DEVENGADO-PAGADO



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