



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO ESTATAL DEL AGUA

SISTEMA CONTABLE 2019
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

Página 1 de 3
23/10/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
1113	Bancos/Dependencias y Otros	1,585,971.14		19,740,308.08	17,446,745.73	3,877,533.49				3,877,533.49				3,877,533.49	
1115	Fondos con Afectación Específica	4,411,703.83		29,087,680.28	30,126,919.82	3,352,444.47								3,352,444.47	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			2,769,906.43	1,835,151.34	934,755.09				934,755.09				934,755.09	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	16,000.00		132,246.00	148,246.00										
1222	Deudores Diversos a Largo Plazo			16,000.00		16,000.00				16,000.00				16,000.00	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	532,605.05		74,855.56	146,711.19	457,749.42				457,749.42				457,749.42	
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	119,107.76				119,107.76				119,107.76				119,107.76	
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	902,226.45				902,226.45				902,226.45				902,226.45	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	3,682,038.00				3,682,038.00				3,682,038.00				3,682,038.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,224,381.39		25,445.16	361,543.57	888,282.98				888,282.98				888,282.98	
1251	Software	206,000.29				206,000.29				206,000.29				206,000.29	
1283	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		3,827,197.32				3,827,197.32				3,827,197.32				3,827,197.32
1265	Amortización Acumulada de Activos Intangibles		48,637.64				48,637.64				48,637.64				48,637.64
1279	Otros Activos Diferidos	3,999,950.75				3,999,950.75				3,999,950.75				3,999,950.75	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		980,102.63	11,701,248.16	10,721,143.52										
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		79.31	1,228,075.51	1,228,131.84		135.74				135.74				135.74
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		63,952.73	63,952.73											
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,328,324.98	9,618,096.74	6,790,250.18		499,478.40				499,478.40				499,478.40
2199	Otros Pasivos Circulantes			971,504.00	971,504.00										
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo		2,681,438.92				2,681,438.92				2,681,438.92				2,681,438.92
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo			3,151,682.44	6,454,356.85		3,302,674.41				3,302,674.41				3,302,674.41
3120	Donaciones de Capital	7,500.00					7,500.00				7,500.00				7,500.00
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		845,049.39	845,049.39											
	Ajuste 3262.- Operaciones Internas de Egresos														4,113,224.91
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión												13,625,143.19		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión												178.50		
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		4,897,701.73	3,257,654.25	2,315,753.85		3,955,801.33				3,955,801.33		9,512,096.78		3,955,801.33
3282	Operaciones Internas de Egresos			2,697,309.80	16,622,452.89		13,625,143.19				13,625,143.19				
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			917.16	1,095.66		178.50				178.50		178.50		
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			2,584,553.81	330,093.06	2,254,460.75				2,254,460.75				2,254,460.75	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			1,678,898.13	205,270.47	1,473,627.71				1,473,627.71				1,473,627.71	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			2,722,328.77	426,714.11	2,295,614.66				2,295,614.66				2,295,614.66	
5114	Seguridad Social			579,268.73	24,920.27	554,348.46				554,348.46				554,348.46	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			435,068.00	46,150.00	388,918.00				388,918.00				388,918.00	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			326,700.00		326,700.00				326,700.00				326,700.00	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			308,354.07	29,226.20	279,127.87				279,127.87				279,127.87	



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO ESTATAL DEL AGUA

SISTEMA CONTABLE 2019
HOJA DE TRABAJO

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

Página 2 de 3
23/10/2019

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
5122	Alimentos y Utensilios			36,569.86		36,569.86				36,569.86				36,569.86	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			52,006.18		52,006.18				52,006.18				52,006.18	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			158,981.02		158,981.02				158,981.02				158,981.02	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			33,796.08		33,796.08				33,796.08				33,796.08	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			154,208.23	3,315.01	150,893.22				150,893.22				150,893.22	
5131	Servicios Básicos			59,396.13		59,396.13				59,396.13				59,396.13	
5132	Servicios de Arrendamiento			3,248.00		3,248.00				3,248.00				3,248.00	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios			77,314.37		77,314.37				77,314.37				77,314.37	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			58,333.67		58,333.67				58,333.67				58,333.67	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			90,572.22	3,984.80	86,587.42				86,587.42				86,587.42	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			75,483.26		75,483.26				75,483.26				75,483.26	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			173,048.28		173,048.28				173,048.28				173,048.28	
5138	Servicios Oficiales			95,367.11		95,367.11				95,367.11				95,367.11	
5139	Otros Servicios Generales			219,514.11	20,190.85	199,323.26				199,323.26				199,323.26	
5691	Gastos de Ejercicios Anteriores			678,951.47		678,951.47				678,951.47				678,951.47	
6100	Resumen de Ingresos y Gastos														
	Ajuste 4389.- Otros Ingresos y Beneficios Varios											178.50		178.50	
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente														
	Ajuste 5112.- Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio											2,254,460.75			
	Ajuste 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales											1,473,627.71			
	Ajuste 5114.- Seguridad Social											2,285,614.66			
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas											554,348.46			
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos											366,918.00			
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales											326,700.00			
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios											279,127.87			
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación											36,569.86			
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos											52,006.18			
	Ajuste 5127.- Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos											158,981.02			
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores											33,796.08			
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos											150,893.22			
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento											59,396.13			
	Ajuste 5133.- Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios											3,248.00			
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales											77,314.37			
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación											58,333.67			
	Ajuste 5136.- Servicios de Comunicación Social y Publicidad											86,587.42			
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos											75,483.26			
												173,048.28			



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
INSTITUTO ESTATAL DEL AGUA

SISTEMA CONTABLE 2019
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha: 23/10/2019
Página 3 de 3

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDOS INICIALES		MOVIMIENTOS		SALDOS		AJUSTES DE ORDEN		SALDOS AJUSTADOS		AJUSTES DE RESULTADOS		BALANCE	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEUDOR	ACREEDOR	CARGO	ABONO	DEBE	HABER
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales														
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales											95,367.11			
	Ajuste 5581.- Gastos de Ejercicios Anteriores											199,323.26			
6200	Ahorro de la Gestión											678,651.47			
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos											178.50			
6300	Desahorro de la Gestión												178.50		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos												9,512,096.78		
6210	Presupuesto de Egresos Aprobado				15,480,527.54		15,480,527.54					9,512,096.78			
	Ajuste 6220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							5,868,430.76							
	Ajuste 6270.- Presupuesto de Egresos Pagado							9,512,096.78							
6220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			31,649,537.54	21,127,670.59	10,521,866.95					5,968,430.76				
	Ajuste 6230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado											4,553,436.19			
6230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			9,834,323.34	14,487,759.53		4,553,436.19	4,553,436.19							
6240	Presupuesto de Egresos Comprometido			12,283,212.02	12,283,212.02										
6250	Presupuesto de Egresos Devengado			11,421,584.77	11,421,584.77										
6260	Presupuesto de Egresos Ejercido			11,145,465.35	11,145,465.35										
6270	Presupuesto de Egresos Pagado			10,325,862.13	813,765.35	9,512,096.78						9,512,096.78			
SUMAS IGUALES:		16,879,884.63	16,879,884.63	183,024,836.30	183,024,836.30	47,982,149.18	47,982,149.18	20,033,863.73	20,033,863.73	27,948,185.45	27,948,185.45	42,161,869.03	42,161,869.03	18,436,088.67	18,436,088.67

L.A.E. Octavio Ferras Coutiño

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Mtro. José Alfredo García Bermúdez

Director General