

SISTEMA CONTABLE 2016

HOJA DE TRABAJO

Página 1 de 4

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha: 13/02/2017

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
1111	Efectivo			101,163.89	101,163.89										
1113	Bancos/Dependencias y Otros	2,034,937.06		81,185,613.09	82,157,628.65	1,062,921.50				1,062,921.50				1,062,921.50	
1115	Fondos con Afectación Específica	8,226,075.09		42,241,602.00	41,699,361.68	8,768,315.41				8,768,315.41				8,768,315.41	
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	257,056.00				257,056.00				257,056.00				257,056.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,938,631.12		11,550,256.79	10,990,062.53	2,498,825.38				2,498,825.38				2,498,825.38	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	107,941.92		207,876.00	207,876.00	107,941.92				107,941.92				107,941.92	
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	22,765.01				22,765.01				22,765.01				22,765.01	
1141	Inventario de Mercancías para Venta	10,029,062.83		19,703,752.04	18,728,619.51	11,004,195.36				11,004,195.36				11,004,195.36	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	1,907,192.20		151,492.93	26,093.28	2,032,591.85				2,032,591.85				2,032,591.85	
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	192,706.47		10,025.00	8,000.00	194,731.47				194,731.47				194,731.47	
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,510,473.17		342,474.36	171,237.18	2,681,710.35				2,681,710.35				2,681,710.35	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	258,642.68		191.66	0.05	258,834.29				258,834.29				258,834.29	
1251	Software	190,589.36		24,399.44		214,988.80				214,988.80				214,988.80	
1279	Otros Activos Diferidos	230,808.67		13,619,707.02	12,965,835.03	884,680.66				884,680.66				884,680.66	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		35,500.89	1,186,334.36	1,495,863.14		345,049.67				345,049.67				345,049.67
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo		1,257,348.82	6,299,040.12	6,080,612.68		1,038,921.38				1,038,921.38				1,038,921.38
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		966,716.10	4,735,677.51	4,552,463.93		783,502.52				783,502.52				783,502.52
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		4,904,996.18	249,823.07	263,565.61		4,918,738.72				4,918,738.72				4,918,738.72
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo		1,563,445.63				1,563,445.63				1,563,445.63				1,563,445.63
2191	Ingresos por Clasificar		1,186.88				1,186.88				1,186.88				1,186.88
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		2,915,765.74	2,915,765.74											1,906,394.69
	Ajuste 3282.- Operaciones Internas de Egresos												27,062,475.24		
	Ajuste 6200.- Ahorro de la Gestión												14,479,042.64		
	Ajuste 6300.- Desahorro de la Gestión											39,635,123.19			
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores		16,261,921.34	694,705.01	3,865,102.18		19,432,318.51				19,432,318.51				19,432,318.51
3232	Revalúo de Bienes Muebles			171,237.18	171,237.18										
3262	Operaciones Internas de Egresos			175,714.85	27,238,190.09		27,062,475.24				27,062,475.24	27,062,475.24			
4319	Otros Ingresos Financieros			698.37	6,617.12		5,918.75				5,918.75	5,918.75			
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios			1,334,398.26	15,807,522.15		14,473,123.89				14,473,123.89	14,473,123.89			
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente			6,886,169.36	266,315.91		6,619,853.45				6,619,853.45		6,619,853.45		
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			437,026.12			437,026.12				437,026.12		437,026.12		

SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

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
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			8,666,210.06	89,079.86	8,577,130.20				8,577,130.20				8,577,130.20	
5114	Seguridad Social			1,483,981.19		1,483,981.19				1,483,981.19				1,483,981.19	
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			1,328,060.00	48,416.00	1,279,644.00				1,279,644.00				1,279,644.00	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos			741,600.12		741,600.12				741,600.12				741,600.12	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales			310,461.96	4,047.49	306,414.47				306,414.47				306,414.47	
5122	Alimentos y Utensilios			61,338.42		61,338.42				61,338.42				61,338.42	
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			42,712.98	1,666.67	41,046.31				41,046.31				41,046.31	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación			46,770.63		46,770.63				46,770.63				46,770.63	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio			3,038.05		3,038.05				3,038.05				3,038.05	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos			176,585.21	16,912.11	159,673.10				159,673.10				159,673.10	
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos			2,144.73		2,144.73				2,144.73				2,144.73	
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores			22,545.54		22,545.54				22,545.54				22,545.54	
5131	Servicios Básicos			446,819.78	672.00	446,147.78				446,147.78				446,147.78	
5132	Servicios de Arrendamiento			3,199,921.04	437,353.88	2,762,567.16				2,762,567.16				2,762,567.16	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales			195,420.33	15,437.47	179,982.86				179,982.86				179,982.86	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación			204,049.75	9,558.40	194,491.35				194,491.35				194,491.35	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad			238,208.42		238,208.42				238,208.42				238,208.42	
5137	Servicios de Traslado y Viáticos			340,421.07		340,421.07				340,421.07				340,421.07	
5138	Servicios Oficiales			1,019,497.36		1,019,497.36				1,019,497.36				1,019,497.36	
5139	Otros Servicios Generales			382,442.81		382,442.81				382,442.81				382,442.81	
5231	Subsidios			476,412.58		476,412.58				476,412.58				476,412.58	
5241	Ayudas Sociales a Personas			746,340.00		746,340.00				746,340.00				746,340.00	
5515	Depreciación de Bienes Muebles			26,965.71	26,965.71										
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta			9,000,464.53	2,776.00	8,997,688.53				8,997,688.53				8,997,688.53	
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores			333,248.05	36,671.25	296,576.80				296,576.80				296,576.80	
5599	Otros Gastos Varios			3,874,675.51	102,535.37	3,772,140.14				3,772,140.14				3,772,140.14	
6100	Resumen de Ingresos y Gastos														
	Ajuste 4319.- Otros Ingresos Financieros												14,479,042.64		
	Ajuste 4399.- Otros Ingresos y Beneficios Varios													5,918.75	
	Ajuste 5111.- Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente														14,473,123.89
	Ajuste 5112.- Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio												6,619,853.45		
													437,026.12		

SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

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 5113.- Remuneraciones Adicionales y Especiales												8,577,130.20		
	Ajuste 5114.- Seguridad Social												1,483,981.19		
	Ajuste 5115.- Otras Prestaciones Sociales y Económicas												1,279,644.00		
	Ajuste 5116.- Pago de Estímulos a Servidores Públicos												741,600.12		
	Ajuste 5121.- Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales												306,414.47		
	Ajuste 5122.- Alimentos y Utensilios												61,338.42		
	Ajuste 5123.- Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización												41,046.31		
	Ajuste 5124.- Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación												46,770.63		
	Ajuste 5125.- Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio												3,038.05		
	Ajuste 5126.- Combustibles, Lubricantes y Aditivos												159,673.10		
	Ajuste 5127.- Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos												2,144.73		
	Ajuste 5129.- Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores												22,545.54		
	Ajuste 5131.- Servicios Básicos												446,147.78		
	Ajuste 5132.- Servicios de Arrendamiento												2,762,567.16		
	Ajuste 5134.- Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales												179,982.86		
	Ajuste 5135.- Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación												194,491.35		
	Ajuste 5136.- Servicios de Comunicación Social y Publicidad												238,208.42		
	Ajuste 5137.- Servicios de Traslado y Viáticos												340,421.07		
	Ajuste 5138.- Servicios Oficiales												1,019,497.36		
	Ajuste 5139.- Otros Servicios Generales												382,442.81		
	Ajuste 5231.- Subsidios												476,412.58		
	Ajuste 5241.- Ayudas Sociales a Personas												746,340.00		
	Ajuste 5531.- Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta												8,997,688.53		
	Ajuste 5591.- Gastos de Ejercicios Anteriores												296,576.80		
	Ajuste 5599.- Otros Gastos Varios												3,772,140.14		
6200	Ahorro de la Gestión												14,479,042.64		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos													14,479,042.64	
6300	Desahorro de la Gestión												39,635,123.19		
	Ajuste 6100.- Resumen de Ingresos y Gastos												39,635,123.19		
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00	
7640	Contrato de Comodato por Bienes		1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00				1,505,337.00

SISTEMA CONTABLE 2016
HOJA DE TRABAJO

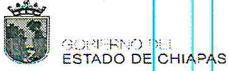
PERIODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

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
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado				22,956,556.00		22,956,556.00								
	Ajuste 8220.- Presupuesto de Egresos por Ejercer							(3,612,161.72)							
	Ajuste 8250.- Presupuesto de Egresos Devengado							242,921.83							
	Ajuste 8260.- Presupuesto de Egresos Ejercido							355,776.25							
	Ajuste 8270.- Presupuesto de Egresos Pagado							25,970,019.64							
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer			28,439,184.44	27,945,426.92	493,757.52				(3,612,161.72)					
	Ajuste 8230.- Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado									4,105,919.24					
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado			757,010.06	4,862,929.30		4,105,919.24	4,105,919.24							
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido			28,077,876.65	28,077,876.65										
8250	Presupuesto de Egresos Devengado			27,988,114.11	27,795,192.28	242,921.83				242,921.83					
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido			27,378,627.38	27,022,851.13	355,776.25				355,776.25					
8270	Presupuesto de Egresos Pagado			26,492,914.53	522,894.89	25,970,019.64				25,970,019.64					
SUMAS IGUALES:		29,412,218.58	29,412,218.58	366,729,207.17	366,729,207.17	98,192,493.43	98,192,493.43	27,062,475.24	27,062,475.24	71,130,018.19	71,130,018.19	189,404,972.73	189,404,972.73	31,494,895.00	31,494,895.00

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Juan Carlos Gamacho Coutiño
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS



SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 1 de 3

13/02/2017

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
SILLON EJECUTIVO GIRATORIO METAL VINIL CENTURION FAC.6004172045 (No. DE INV. 2300116000001)	3,240.49
VITRINA MADERA VIDRIO FACT 1968 (No. INV. 2300116000010)	31,958.00
VITRINA MADERA METAL FACT.1968 (No. INV. 2300116000009)	25,230.00
SUMA :	60,428.49

INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 2 de 3

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

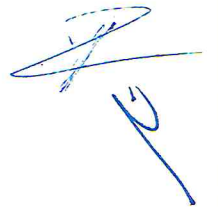

Fecha:

13/02/2017

CUENTA : 1241 Mobiliario y Equipo de Administración

SCUENTA : 34 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
LECTOR DE HUELLA DIGITAL MARCA NITGEN MOD.HAMSTER II SERIE 16401HP0032 FACT.16391 No./INV 2300116000011	4,408.00
LECTOR DE HUELLA DIGITAL MARCA NITGEN MOD.HAMSTER II SERIE 16401HP0033 FACT.16391 No./INV 2300116000012	4,408.00
LECTOR DE HUELLA DIGITAL MARCA NITGEN MOD.HAMSTER II SERIE 16401HP0034 FACT.16391 No./INV 2300116000013	4,408.00
LECTOR DE HUELLA DIGITAL MARCA NITGEN MOD.HAMSTER II SERIE 16401HP0035 FACT.16391 No./INV 2300116000014	4,408.00
SUMA :	17,632.00

INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS DE CHIAPAS

SISTEMA CONTABLE 2016

ANÁLISIS DE ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES
E INTANGIBLES

Página 3 de 3

PERÍODO : DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

13/02/2017

CUENTA : 1251 Software

SCUENTA : 14 Adquisición con Ingresos Propios

CANTIDAD / DESCRIPCIÓN	IMPORTE
LICENCIA DE SUITE ADOBE CREATIVE CLOUD TEAMS ESPAÑOL (S/No.INV)	20,240.84
SOFTWARE MICROSOFT OFFICE MAC HOME AND BUSINESS 2016 ESPAÑOL (S/No.INV)	4,158.60
SUMA :	24,399.44



Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



C.P. Juan Carlos Camacho Coutiño
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2016
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS DE CUENTAS DE BALANCE

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

Página 1 de 1

13/02/2017

CUENTA		EJERCICIO		
NUMERO	NOMBRE	AÑO	IMPORTE	SALDO
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			257,056.00
		2009	20,000.00	
		2013	15,000.00	
		2014	112,056.00	
		2015	110,000.00	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			2,498,825.38
		2012	11,035.18	
		2014	424,737.60	
		2015	704,539.40	
		2016	1,358,513.20	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo			107,941.92
		2009	30,000.00	
		2013	77,559.92	
		2015	382.00	
1279	Otros Activos Diferidos			884,680.66
		2016	884,680.66	
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			345,049.67
		2014	35,500.89	
		2016	309,548.78	
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo			1,038,921.38
		2014	166,415.79	
		2015	739,400.07	
		2016	133,105.52	
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			783,502.52
		2015	73.03	
		2016	783,429.49	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			4,918,738.72
		2010	1,500,000.00	
		2012	3,366,112.56	
		2014	28,074.49	
		2015	8,268.13	
		2016	16,283.54	

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Juan Carlos Camacho Coutino
Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad

SISTEMA CONTABLE 2016

INTEGRACIÓN DE INGRESOS, BENEFICIOS, GASTOS Y PÉRDIDAS

Página 1 de 1

13/02/2017

DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

Fecha:

No. DE CUENTA	SUBCUENTA	NOMBRE	IMPORTE		JUSTIFICACIÓN
			DEBE	HABER	
4399		Otros Ingresos y Beneficios Varios			
	1101	Presupuestales		231.13	1
5599		Otros Gastos Varios			
	1	Pérdidas Diversas	4,643.37		2

Lic. Jaime Agustín Fonseca Álvarez

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

C.P. Juan Carlos Camacho Coutiño

Jefe del Área de Recursos Financieros y Contabilidad



JUSTIFICACION

- 1.- El importe de \$ 231.13 corresponde a otros ingresos y beneficios varios, esto resulta de acuerdo a los pagos efectuados por conceptos de impuestos al momento de enterar a la instancia correspondiente el sistema solo acepta importes enteros por lo que la diferencia es un beneficio financiero para este instituto ya que se realiza un redondeo a favor según sea el caso.
- 2.- En relación al importe de \$ 4,643.37 que se refiere a perdidas diversas, corresponde un importe de \$ 3,760 por perdida de mercancías adquiridas mismas que se dieron de baja por deterioró, la diferencia de \$ 883.37 es consecuencia de los diversos redondeos en contra del Instituto al momento de realizar el entero de los diversos pagos de impuestos ante las instancia correspondiente, esto ocasiona una perdida financiera, más sin embargo no afecta el presupuesto.