



COMITE DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE ACUITZIO DEL CANJE, MICH

MICHOACAN DE OCAMPO

LIBRO DIARIO

Del 01/oct/2021 al 31/dic/2021

(Cifras en pesos y centavos)

Usu: supervisor
Rep: rptLibroDiario

Fecha y 27/may/2022

hora de Impresión 02:53 p.m.

Fecha	No. de Evento	Poliza	Documento Fuente	Cuenta	Nombre	Descripción	MONTO	
							DEBE	HABER
01/oct/2021	000000	100188		1112-01-001	Bancomer cuenta núm. 0448798745	Deposito Bancomer	\$2,368.00	\$0.00
				1111-01	Efectivo en caja para fondo revolvente	Deposito Bancomer	\$0.01	\$0.00
				4143-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Deposito Bancomer	\$0.00	\$1,556.66
				4143-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Deposito Bancomer	\$0.00	\$268.40
				4143-2-04	Contrato de Agua Potable	Deposito Bancomer	\$0.00	\$431.04
				2117-009	IVA CAUSADO	Deposito Bancomer	\$0.00	\$111.91
				8120-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$1,556.66	\$0.00
				8120-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$268.40	\$0.00
				8120-43-2-04	Contrato de Agua Potable	Movimiento Directo Automático	\$431.04	\$0.00
				8140-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$1,556.66
				8140-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$268.40
				8140-43-2-04	Contrato de Agua Potable	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$431.04
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$1,556.66	\$0.00
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$268.40	\$0.00
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$431.04	\$0.00
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$1,556.66
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$268.40
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$431.04
				8140-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$1,556.66	\$0.00
				8140-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$268.40	\$0.00
				8140-43-2-04	Contrato de Agua Potable	Movimiento Directo Automático	\$431.04	\$0.00
				8150-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$1,556.66
				8150-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$268.40
8150-43-2-04	Contrato de Agua Potable	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$431.04				
							9,136.31	9,136.31
04/oct/2021	000000	100188		1112-01-001	Bancomer cuenta núm. 0448798745	Deposito Bancomer Ref 004	\$1,955.00	\$0.00
				4143-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Deposito Bancomer Ref 004	\$0.00	\$1,254.13
				4143-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Deposito Bancomer Ref 004	\$0.00	\$216.29
				4399-01	Agua Potable (Razago)	Deposito Bancomer Ref 004	\$0.00	\$374.99
				4399-02	Alcantarillado (Razago)	Deposito Bancomer Ref 004	\$0.00	\$64.66
				2117-009	IVA CAUSADO	Deposito Bancomer Ref 004	\$0.00	\$44.93
				8120-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$1,254.13	\$0.00
				8120-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$216.29	\$0.00
				8120-79-02-01	Agua Potable (Razago)	Movimiento Directo Automático	\$374.99	\$0.00
				8120-79-02-02	Alcantarillado (Razago)	Movimiento Directo Automático	\$64.66	\$0.00
				8120-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$1,254.13
				8120-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$216.29
				8120-43-2-04	Contrato de Agua Potable	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$431.04



Usu: supervisor
Rpt: rptLibroDiario

MICHOACAN DE OCAMPO

LIBRO DIARIO

Del 01/oct/2021 al 31/dic/2021

(Cifras en pesos y centavos)

Fecha y hora de Impresión 27/may/2022 02:53 p.m.

Fecha	No. de Evento	Poliza	Documento Fuente	Cuenta	Nombre	Descripción	MONTO	
							DEBE	HABER
04/oct/2021	000000	000199		8140-79-02-02	Alcantarillado (Rezago)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$64.66
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$1,254.13	\$0.00
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$216.29	\$0.00
				1122-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	Movimiento Directo Automático	\$374.99	\$0.00
				1122-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	Movimiento Directo Automático	\$64.66	\$0.00
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$1,254.13
				1124-43	Derechos por prestación de servicios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$216.29
				1122-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$374.99
				1122-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$64.66
				8140-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$1,254.13	\$0.00
				8140-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$216.29	\$0.00
				8140-79-02-01	Agua Potable (Rezago)	Movimiento Directo Automático	\$374.99	\$0.00
				8140-79-02-02	Alcantarillado (Rezago)	Movimiento Directo Automático	\$64.66	\$0.00
				8150-43-2-01	Agua Potable (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$1,254.13
				8150-43-2-02	Alcantarillado (cuenta corriente)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$216.29
				8150-79-02-01	Agua Potable (Rezago)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$374.99
				8150-79-02-02	Alcantarillado (Rezago)	Movimiento Directo Automático	\$0.00	\$64.66
							7,685.21	7,685.21
04/oct/2021	GC 000070	000493	Gasto Comprometido	8240-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	Desc: Aportaciones al IMSS.	\$6,140.90	\$0.00
				8220-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	Desc: Aportaciones al IMSS.	\$0.00	\$6,140.90
							6,140.90	6,140.90
04/oct/2021	GD 000070	000494	Gasto Devengado	8250-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	GD Folio: 70	\$6,140.90	\$0.00
				8240-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	GD Folio: 70	\$0.00	\$6,140.90
				5114-14103	Aportaciones al IMSS.	GD Folio: 70	\$6,140.90	\$0.00
				2111-4-14103	Aportaciones al IMSS.	GD Folio: 70	\$0.00	\$6,140.90
							12,281.80	12,281.80
04/oct/2021	GE 000070	000495	Gasto Ejercido	8260-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	GE Folio: 70	\$6,140.90	\$0.00
				8250-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	GE Folio: 70	\$0.00	\$6,140.90
							6,140.90	6,140.90
04/oct/2021	GP 000070	000170	Gasto Pagado	8270-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	GP Folio: 70	\$6,140.90	\$0.00
				8260-4-01-C01-14103-1	Aportaciones al IMSS. G. Corriente	GP Folio: 70	\$0.00	\$6,140.90
				2111-4-14103	Aportaciones al IMSS.	GP Folio: 70	\$6,140.90	\$0.00
				2117-0002	Retenciones Imss	GP Folio: 70	\$1,234.28	\$0.00

Inventarios, Almacén y Balances.

A. LIBRO DIARIO

En este libro se registran en forma descriptiva todas las operaciones, actos o actividades siguiendo el orden cronológico en que éstos se efectúen, indicando la cuenta y el movimiento de débito o crédito que a cada una corresponda, así como cualquier información complementaria que se considere útil para apoyar la correcta aplicación en la contabilidad de las operaciones, los registros de este libro serán la base para la elaboración del Libro Mayor.

Incluye como mínimo:

1. Datos generales del ente público: el encabezado de este libro deberá contener, el nombre del ente público, logotipo (si existiera), período, número de páginas, hora y fecha de emisión.
2. Fecha: en la que se realiza la operación señalando día, mes y año (dd/mm/aa).
3. Número de evento: el cual identifica los procesos en sus diferentes etapas.
4. Número de asiento: representa el número consecutivo de los procesos.
5. Documento fuente: que da origen a un asiento contable de acuerdo a los establecidos en el Manual de Contabilidad Gubernamental.
6. Código y nombre de la cuenta contable/presupuestal: número y nombre de la cuenta que se debita y acredita.
7. Descripción: explicación breve de la operación que se registra.
8. Monto: cifra en pesos y centavos de cada débito y crédito (x'xxx,xxx.xx).
9. Subtotal: deberá obtener la suma de las columnas del debe y el haber al final de cada una de las hojas que integre el Libro Diario (x'xxx,xxx.xx).
10. Total: deberá obtener sumas de las columnas del debe y el haber de las operaciones del Libro Diario por el período determinado (x'xxx,xxx.xx).

**LINEAMIENTOS MÍNIMOS RELATIVOS AL DISEÑO E INTEGRACIÓN DEL REGISTRO
EN LOS LIBROS DIARIO, MAYOR E INVENTARIOS Y BALANCES
(REGISTRO ELECTRÓNICO)**



Ejemplo A:

FECHA (2)		No. DE EVENTO (3)	No. DE ASIENTO (4)	DOCUMENTO FUENTE (5)	CODIGO Y NOMBRE DE LA CUENTA (6)				DESCRIPCION (7)	MONTO (\$) (8)	
					CONTABLE		PRESUPUESTAL			DEBE	HABER
					CODIGO	NOMBRE	CODIGO	NOMBRE			
<p align="center">Nombre del Ente Público LIBRO DIARIO DEL día AL día DE mes DEL año (CIFRAS EN PESOS Y CENTAVOS) (1)</p> <p align="right">PAGINA 1 DE 1 HORA 00:00 FECHA Día/Mes/Año</p>											
25-09-XX	2506	1	Factura	5.1.3.1	Servicios Básicos	8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	Por la contratación de servicios básicos telefonía tradicional	10,000.00		
				2.1.1.2	Proveedores por pagar a corto plazo	8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido				10,000.00
15-10-XX	2506	2	Factura	2.1.1.2	Proveedores por pagar a corto plazo	8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagados	Pago Total de la factura 05	10,000.00		
				1.1.1.2	Bancos/Tesorería	8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido				10,000.00
SUBTOTAL (9)									20,000.00		20,000.00
TOTAL (10)									20,000.00		20,000.00