

MANUAL DEL SISTEMA DE
ARMONIZACIÓN CONTABLE
GUBERNAMENTAL DEL MUNICIPIO DE
TIQUICHEO MICHOACAN



INDICE

INTRODUCCIÓN.

MARCO LEGAL.

- 1) Ejecución del Programa.**
- 2) Barra de Menú.**
- 3) Catálogos.**
- 4) Eventos.**
- 5) Gasto Corriente.**
- 6) Gasto de Capital.**
- 7) Gasto de Deuda.**
- 8) Evento de Ingresos.**
- 9) Modificaciones Presupuestales al Ingreso y Egreso.**
- 10) Baja de bienes.**
- 11) Reportes.**
- 12) Usuarios de Sistema**
- 13) Conclusiones.**



INTRODUCCIÓN

En el Estado de Michoacán de Ocampo, la Ley General de Contabilidad Gubernamental (**LGCG**), la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (**CONAC**) y el Consejo Estatal de Armonización Contable (**COEAC**), son la base de la generación de información financiera gubernamental en el Sistema de Armonización Contable Gubernamental (**SIDEACG**), que se entrega en el proceso legal de la rendición de cuentas, dicho sistema contempla: el plan de cuentas, clasificadores de ingresos y de egresos, así como las normas para la presentación de estados financieros; aunado a ello, se establecen procedimientos para la valoración, manejo, registro y configuración para integrar informes periódicos o anuales ante las autoridades competentes con las que se tiene la obligación de presentarse.

El **SIDEACG** es una herramienta que coadyuva con la Armonización Contable Gubernamental, para homologar las leyes de ingresos, establecer los requisitos normativos que deberán contener los presupuestos de egresos, emitir criterios de registro contable y administrar el gasto público, desde su aprobación hasta el reconocimiento de la extinción de obligaciones, esto con el fin de llevar a cabo una disciplina financiera, fiscal y administrativa, para los servidores públicos a nivel Municipal y Estatal en donde se mejora y fortalece el desarrollo institucional para un buen gobierno.

Los cambios dentro del ámbito público son constantes, tanto en lo administrativo como en el marco legal, por esta razón, al **SIDEACG** se le da mantenimiento continuo, estando los datos al día, a la fecha de su implementación en los entes públicos, a través de nuevos reportes y catálogos que puedan surgir, así como la capacitación al personal de las áreas involucradas.

FUNDAMENTO LEGAL

En México existen tres niveles de gobierno, federal, estatal y municipal, acorde a lo establecido en los artículos 40 y 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en ese sentido, en nuestro sistema jurídico, hay leyes que resultan aplicables al Gobierno Federal, leyes estatales que tienen su aplicación exclusivamente en la entidad federativa, por otro lado, hay "*leyes generales*" que son elaboradas por mandato constitucional y que aplican a los tres niveles de gobierno.

Existen otro tipo de leyes que se denominan "leyes marco", que establecen principios y facultan a una instancia técnica para que los desarrolle e instrumente.

La **LGCG** es una ley general porque aplica a los tres niveles de gobierno, y también es una ley marco, porque establece principios y facultades del **CONAC** para la elaboración de normas técnicas para la armonización contable gubernamental.

Para su aplicación, los artículos cuarto y quinto transitorios del decreto de fecha 31 de diciembre de 2008, por el que se expide la Ley General de Contabilidad Gubernamental, establece un periodo progresivo de armonización y la fecha límite para cumplimiento y

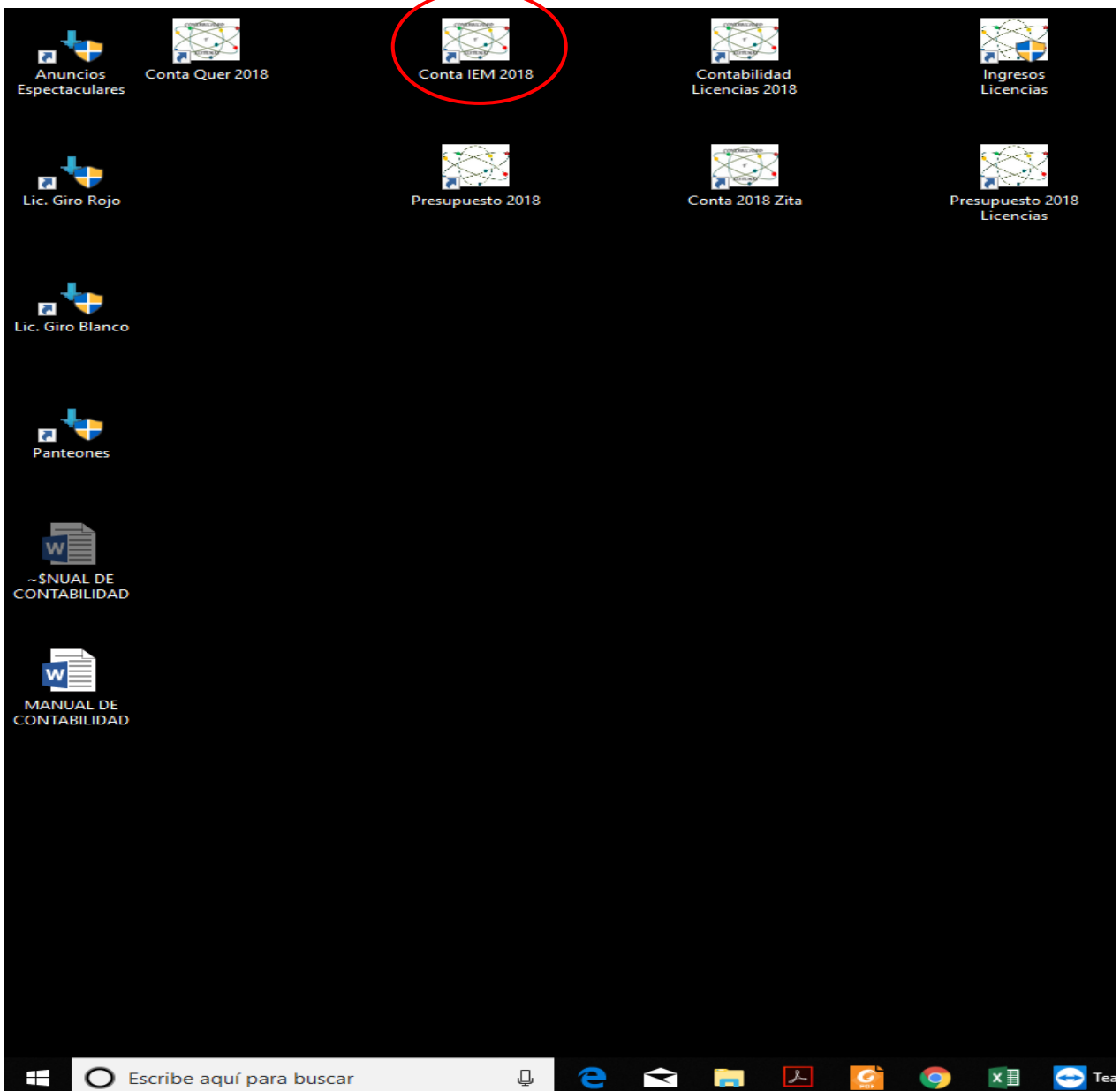


emisión de información, que fue para el año 2012 en el gobierno federal y entidades federativas, en el caso de los municipios se señaló para el año 2013.

Para sustentar todo el trabajo realizado en el diseño del **SIDEACG**, se ha considerado el marco legal desde el ámbito federal, estatal y municipal, lo cual debe ser tomado en cuenta con el objeto de cubrir toda la normatividad existente a partir del surgimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y todas las modificaciones de esta, así como los diferentes lineamientos emitidos por el CONAC y el consejo estatal.

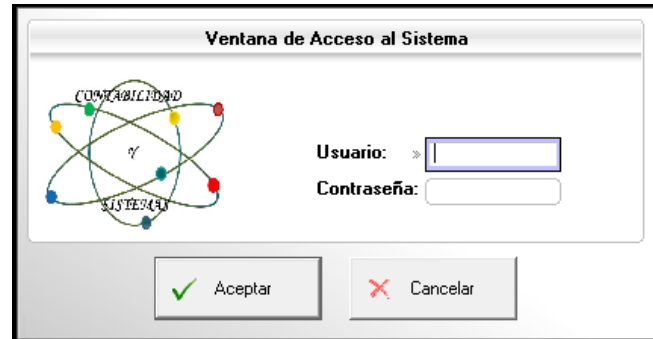
1- EJECUCIÓN DEL PROGRAMA

1. **Identificar** el icono del programa en el escritorio.
2. **Para abrir**, dar doble clic izquierdo al icono de contabilidad con la versión del ejercicio fiscal que se trate.

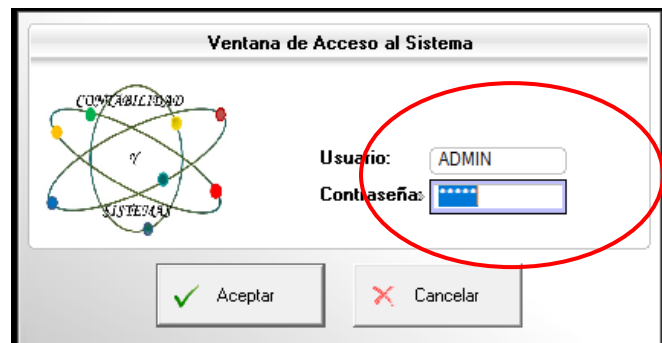




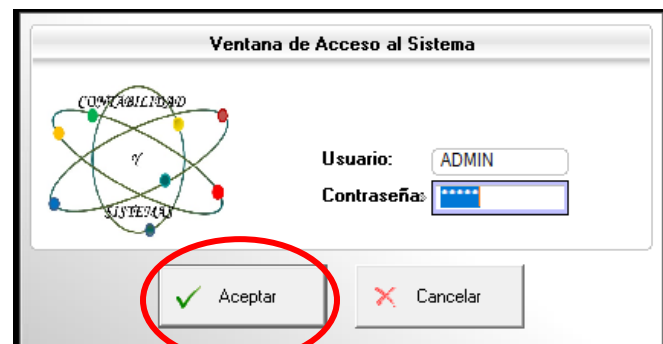
Se abrirá inmediatamente la **VENTANA DE ACCESO AL SISTEMA**.



Llenarán los cuadros de **USUARIO Y CONTRASEÑA**, con los correspondientes designados, ejemplo:

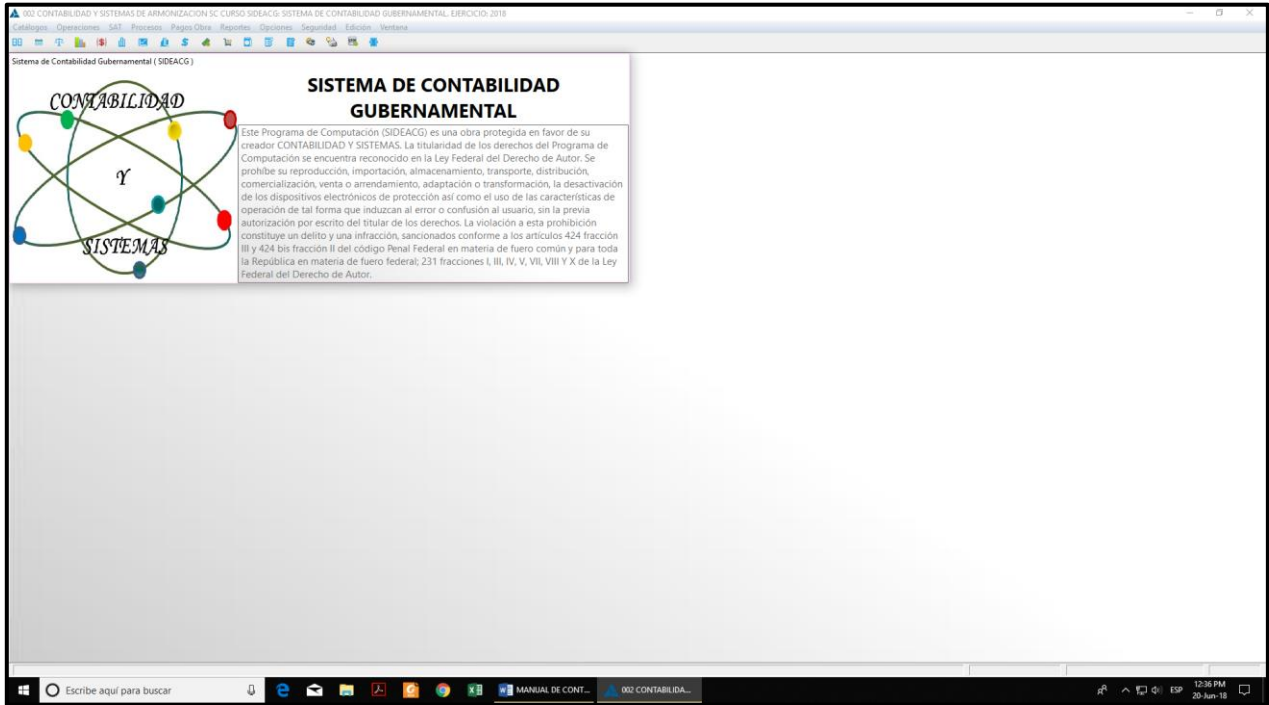


Al terminar de llenar los cuadros se dará **DOBLE CLIC** izquierdo al cuadro de **ACEPTAR**, y se abrirá el sistema.

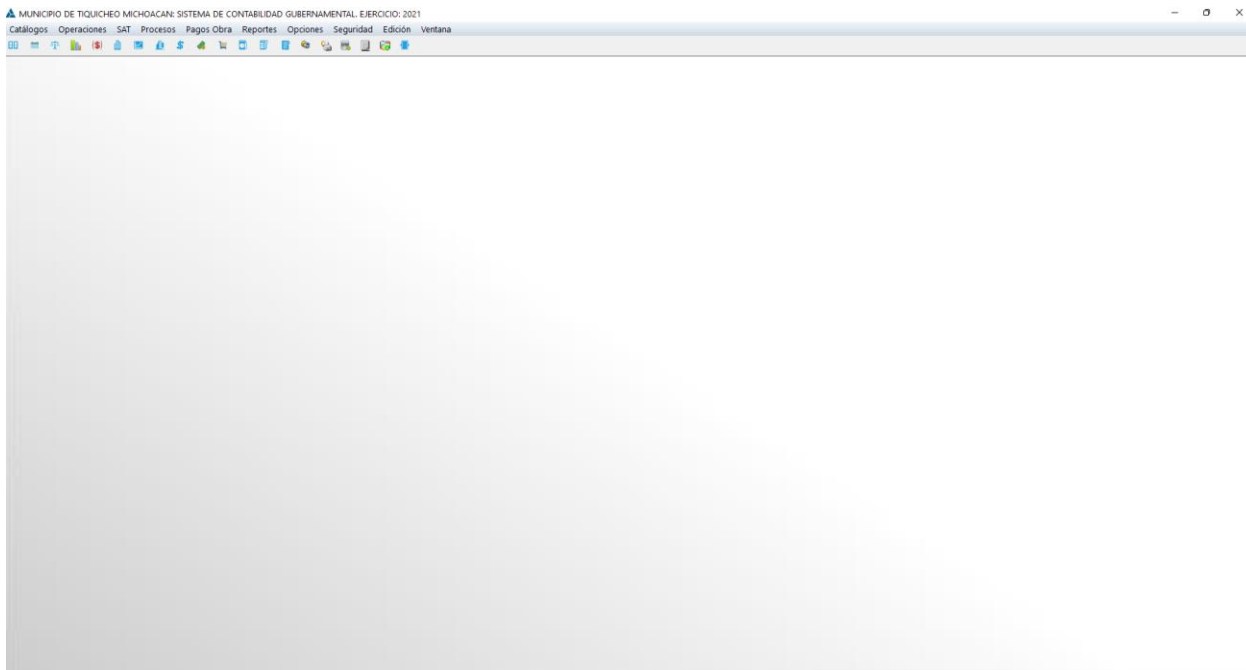




VENTANA de inicio del SIDEACG.



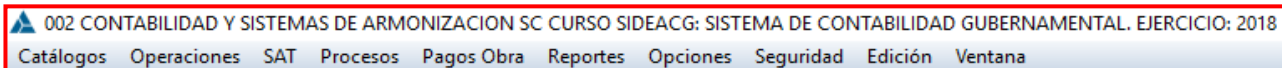
Para quitar el **CUADRO CON LA LEYENDA** bastara con dar **CLIC** en cualquier parte de la **VENTANA** del programa o esperar 10 segundos para que desaparezca.



2- BARRA DE MENU

El programa está estructurado por una **BARRA DE MENUS** que está compuesto por los siguientes:

Catálogos, Operaciones, SAT, Procesos, Pagos Obra, Reportes, Opciones, Seguridad, Edición y Ventana.



Una **BARRA DE ACCESO RAPIDO** que está compuesto con los **ACCESOS** siguientes respectivamente:

1. Plan de Cuentas,
2. Eventos del Sistema,
3. Estado de Situación Financiera,
4. Estado de Actividades,
5. Estado Analítico de Deuda y Otros Pasivos,
6. Estado Analítico del Activo,
7. Estado de Cambió en la Situación Financiera,
8. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública,
9. Estado de Flujo de Efectivo,
10. Conciliación de Ingresos Presupuestales y Contables,



- 11. Conciliación de Egresos Presupuestales y Contables,
- 12. Control Presupuestal de Egresos por Proyecto,
- 13. Analítico Mensual,
- 14. Analítico Histórico,
- 15. Analítico de Obra,
- 16. Imprimir Póliza de Eventos,
- 17. CFDI's Registrados,
- 18. Salir de la Aplicación.



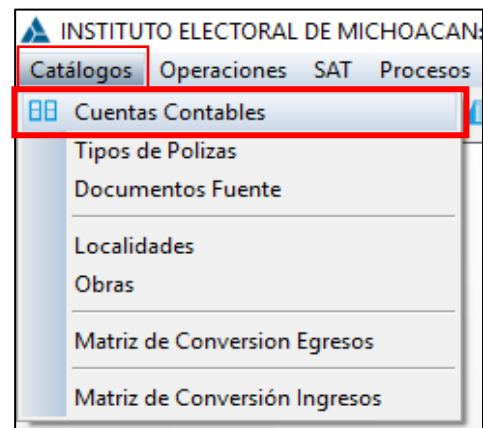
3- CATÁLOGOS

CUENTAS CONTABLES

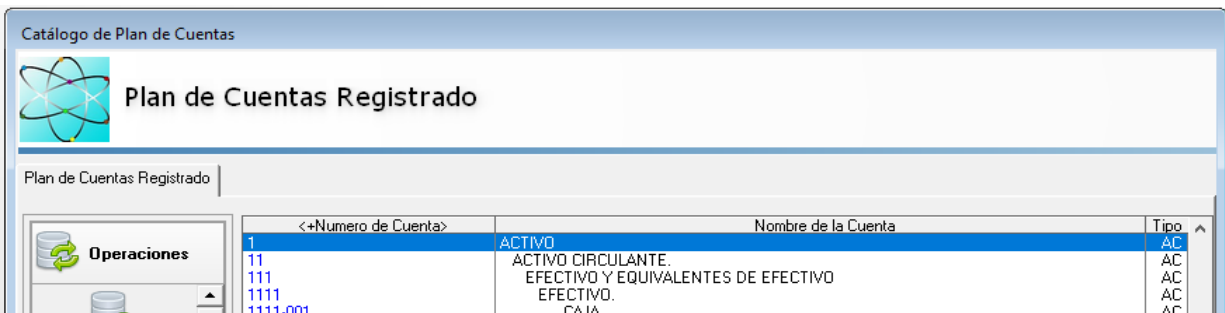
Barra de menú: **Catálogos – Cuentas Contables**

Seleccionar el menú de Catálogos, al desplegarse el menú seleccionará la opción **Cuentas Contables**.

O en su efecto dar clic en la Barra de acceso rápido:



Ventana de las **Cuentas Contables**, en el cual podemos; buscar, consultar, agregar, modificar y eliminar cuentas de Activo, Pasivo, Hacienda Pública/Patrimonio, Ingresos, Egresos y cuentas de Orden Presupuestal, esto de acuerdo con las obligaciones y necesidades de cada Ente Público, por lo regular las **cuentas de estructura** ya vienen precargadas, por lo que se recomienda solo agregar cuentas a un nivel que no sea de estructura (cuentas de detalle).





AGREGAR UNA CUENTA CONTABLE

OPCIÓN 1 En la ventana: **Catálogo de Plan de Cuenta**, identificar del lado izquierdo la **Barra de Herramientas "Operaciones"**, y seleccionar con **Un Clic** izquierdo en el icono **Agregar Cuenta**.

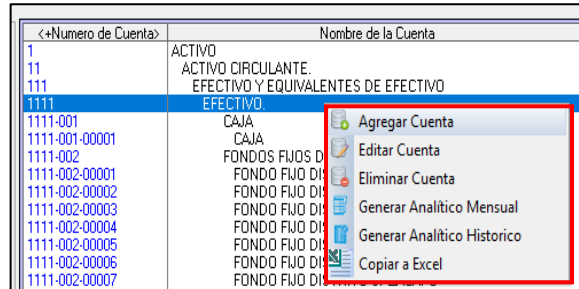
<+Numero de Cuenta>	Nombre de la Cuenta	Tipo	Naturaleza	Cuenta Padre
	CIRCULANTE.	AC	DEUDORA	00000000
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	AC	DEUDORA	00000001
1111	EFFECTIVO.	AC	DEUDORA	00000012
1111-001	CAJA	AC	DEUDORA	00000013
1111-001-00001	CAJA 01	DE	DEUDORA	00028727
1111-002	FONDOS FUJOS DE COMITES	AC	DEUDORA	00000013
1111-002-00001	FONDO FUJ DISTRICTO 01 PIEDAD	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00002	FONDO FUJ DISTRICTO 02 PURUANDIRO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00003	FONDO FUJ DISTRICTO 03 MARAVATIO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00004	FONDO FUJ DISTRICTO 04 JIQUILPAN	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00005	FONDO FUJ DISTRICTO 05 PARACHO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00006	FONDO FUJ DISTRICTO 06 ZAMORA	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00007	FONDO FUJ DISTRICTO 07 ZACAPU	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00008	FONDO FUJ DISTRICTO 08 TARIMBARO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00009	FONDO FUJ DISTRICTO 09 LOS REYES	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00010	FONDO FUJ DISTRICTO 10 MORELIA NOROESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00011	FONDO FUJ DISTRICTO 11 MORELIA NORESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00012	FONDO FUJ DISTRICTO 12 CIUDAD HIDALGO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00013	FONDO FUJ DISTRICTO 13 ZITACUARO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00014	FONDO FUJ DISTRICTO 14 URUAPAN NORTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00015	FONDO FUJ DISTRICTO 15 PATZCUARO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00016	FONDO FUJ DISTRICTO 16 MORELIA MORELIA SURESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00017	FONDO FUJ DISTRICTO 17 MORELIA SURESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00018	FONDO FUJ DISTRICTO 18 HUETAMO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00019	FONDO FUJ DISTRICTO 19 TACAMBARO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00020	FONDO FUJ DISTRICTO 20 URUAPAN SUR	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00021	FONDO FUJ DISTRICTO 21 COALCOMAN	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00022	FONDO FUJ DISTRICTO 22 MUGICA	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00023	FONDO FUJ DISTRICTO 23 APATZINGAN	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00024	FONDO FUJ DISTRICTO 24 LAZARO CARDENAS	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00025	MUNICIPIO CHURINTZIO	DE	DEUDORA	00000687



OPCIÓN 2

1. En la ventana: **Catálogo de Plan de Cuenta**, en el catálogo plan de cuentas registrado identificar en el segundo agregado la cuenta que se habilitará. Dar **Un Clic Derecho** en la **CUENTA ACUMULATIVA** seleccionada.

Inmediatamente se abrirá un **MENÚ** que Desglosará seis opciones del menu.



Se habilitará la **ventana: Agregar una Nueva Cuenta Contable**, esta pestaña tendrá Datos de la Cuenta Contable predeterminados, permitiendo agregar y modificar el **Nivel de Detalle 3 de la Cuenta**: que representa El Nivel de la **Sub Subcuenta**.

Sub Subcuenta se agregará en el nivel 3 en los datos **de Subcuenta**: pondrá la codificación de la **Sub Subcuenta** de acuerdo con su nivel de desagregación.



escribir en mayúsculas

Consecuentemente en los **Datos de la Cuenta Contable nos pide lo siguiente:**
Agregar el **Nombre Completo:** De la **Sub Subcuenta.**

Agregar un **Nombre Corto;** es en el caso de que este sea muy largo se usa una contracción del nombre de la Sub Subcuenta. Activo, Pasivo, Ingreso.

Nombre Completo: CAJA 01

Nombre Corto: » C01

Tipo: Se seleccionará **DETALLE,** ya que no Cuenta con conglomerados que se puedan agregar

Nivel: 7

Tipo: » DETALLE

Naturaleza: DEUDORA

MODIFICAR CUENTA

Esta operación estará limitada en el sentido de que cualquier modificación inapropiada afectará en la presentación de la información financiera, así que en la forma en la que se detecten errores en los Datos de las Cuentas Contables, la Operación MODIFICAR CUENTA mejorará la estructura y presentación.

OPCIÓN UNO

Se seleccionará con **Doble clic izquierdo.**

Catálogo de Plan de Cuentas

Plan de Cuentas Registrado

<<Numero de Cuenta>>	Nombre de la Cuenta	Tipo	Naturaleza	Cuenta Padre
11	ACTIVO CIRCULANTE.	AC	DEUDORA	0000001
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	AC	DEUDORA	0000003
1111	EFFECTIVO.	AC	DEUDORA	0000012
1111-001	CAJA.	AC	DEUDORA	0000013
1111-001-00001	CAJA 01	DE	DEUDORA	00028727
1111-002	FONDOS FIJOS DE COMITES	AC	DEUDORA	0000013
1111-002-00001	FONDO FJO DISTRITO 01 PIEDAD	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00002	FONDO FJO DISTRITO 02 PURUANDIRO	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00003	FONDO FJO DISTRITO 03 MARAVATIO	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00004	FONDO FJO DISTRITO 04 JIQUILPAN	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00005	FONDO FJO DISTRITO 05 PARACHO	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00006	FONDO FJO DISTRITO 06 ZAMORA	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00007	FONDO FJO DISTRITO 07 ZACAPU	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00008	FONDO FJO DISTRITO 08 TARIMBARO	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00009	FONDO FJO DISTRITO 09 LOS REYES	DE	DEUDORA	0000687
1111-002-00010	FONDO FJO DISTRITO 10 MORELIA NOROESTE	DE	DEUDORA	0000687

OPCIÓN DOS



Se seleccionará con un CLIC derecho, en el menú la opción Editar Cuenta, Se podrá seleccionar Género, Grupo, Rubro, Cuenta, Sub Cuenta, Sub SubCuenta y así sucesivamente.

<+Numero de Cuenta>	Nombre de la Cuenta	Tipo	Naturaleza	
1	ACTIVO	AC	DEUDORA	
11	ACTIVO CIRCULANTE.	AC	DEUDORA	
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	AC	DEUDORA	
1111	EFFECTIVO.	AC	DEUDORA	
1111-001	CAJA	AC	DEUDORA	
1111-001-00001	CAJA 01	DE	DEUDORA	
1111-002	FONDOS FIJOS DE COMITES	AC	DEUDORA	
1111-002-00001	FONDO FJO DISTRITO 01 PIEDAD	DE	DEUDORA	
1111-002-00002	FONDO FJO DISTRITO 02 PURUANDIRO	DE	DEUDORA	
1111-002-00003	FONDO FJO DISTRITO 03 MARAVATIO	DE	DEUDORA	
1111-002-00004	FONDO FJO DISTRITO 04 JIQUILPAN	DE	DEUDORA	
1111-002-00005	FONDO FJO DISTRITO 05 PARACHO	DE	DEUDORA	
1111-002-00006	FONDO FJO DISTRITO 06 ZAMORA	DE	DEUDORA	
1111-002-00007	FONDO FJO DISTRITO 07 ZACAPU	DE	DEUDORA	
1111-002-00008	FONDO FJO DISTRITO 08 TARIMBARO	DE	DEUDORA	
1111-002-00009	FONDO FJO DISTRITO 09 LOS REYES	DE	DEUDORA	
1111-002-00010	FONDO FJO DISTRITO 10 MORELIA NOROESTE	DE	DEUDORA	
1111-002-00011	FONDO FJO DISTRITO 11 MORELIA NORESTE	DE	DEUDORA	
1111-002-00012	FONDO FJO DISTRITO 12 CIUDAD HIDALGO	DE	DEUDORA	
1111-002-00013	FONDO FJO DISTRITO 13 ZITACUARO	DE	DEUDORA	
1111-002-00014	FONDO FJO DISTRITO 14 URUAPAN NORTE	DE	DEUDORA	

ELIMINAR CUENTA

Con la autorización correspondiente hay que posicionarse en el Grupo, Género, Rubro, Cuenta, Sub Cuenta... Que se ha de Eliminar.

Dar **CLICK IZQUIERDO** a la Operación Eliminar Cuenta

Catálogo de Plan de Cuentas

Plan de Cuentas Registrado

Plan de Cuentas Registrado

<+Numero de Cuenta>	Nombre de la Cuenta	Tipo	Naturaleza	Cuenta Padre
1	ACTIVO	AC	DEUDORA	00000000
11	ACTIVO CIRCULANTE.	AC	DEUDORA	00000001
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	AC	DEUDORA	00000003
1111	EFFECTIVO.	AC	DEUDORA	00000012
1111-001	CAJA	AC	DEUDORA	00000013
1111-001-00001	CAJA 01	DE	DEUDORA	00028727
1111-002	FONDOS FIJOS DE COMITES	AC	DEUDORA	00000013
1111-002-00001	FONDO FJO DISTRITO 01 PIEDAD	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00002	FONDO FJO DISTRITO 02 PURUANDIRO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00003	FONDO FJO DISTRITO 03 MARAVATIO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00004	FONDO FJO DISTRITO 04 JIQUILPAN	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00005	FONDO FJO DISTRITO 05 PARACHO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00006	FONDO FJO DISTRITO 06 ZAMORA	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00007	FONDO FJO DISTRITO 07 ZACAPU	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00008	FONDO FJO DISTRITO 08 TARIMBARO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00009	FONDO FJO DISTRITO 09 LOS REYES	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00010	FONDO FJO DISTRITO 10 MORELIA NOROESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00011	FONDO FJO DISTRITO 11 MORELIA NORESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00012	FONDO FJO DISTRITO 12 CIUDAD HIDALGO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00013	FONDO FJO DISTRITO 13 ZITACUARO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00014	FONDO FJO DISTRITO 14 URUAPAN NORTE	DE	DEUDORA	00000687

Nota: El Grupo, Género, Rubro, Cuenta, no se podrán eliminar ya que son cuentas acumulativas, solo se podrán eliminar las Sub Cuentas y Sub Subcuentas y estas



tendrán sus limitaciones y condiciones para ser eliminadas, ya que si tienen niveles de detalle no se eliminarán.

Se seleccionará con un CLIC derecho, en el menú la opción Editar Cuenta, Se podrá seleccionar Género, Grupo, Rubro, Cuenta, Sub Cuenta, Sub SubCuenta sucesivamente.

SE ABRIRÁ LA VENTANA: Eliminar Cuenta.

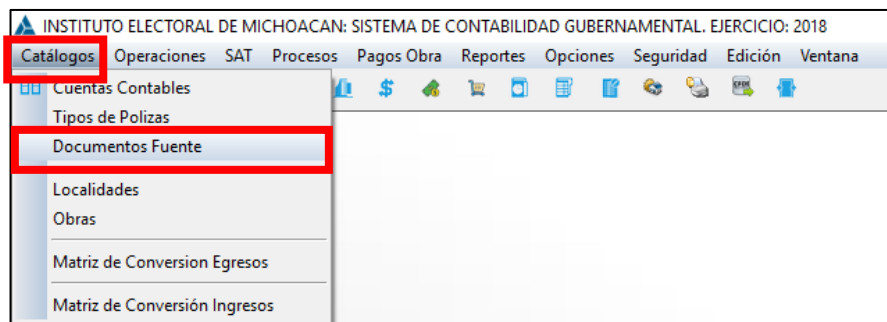
<+Numero de Cuenta>	Nombre de la Cuenta	Tipo	Naturaleza	Cuenta Padre	
1	ACTIVO	AC	DEUDORA	00000000	
11	ACTIVO CIRCULANTE.	AC	DEUDORA	00000001	
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	AC	DEUDORA	00000003	
1111	EFFECTIVO.	AC	DEUDORA	00000012	
1111-001	CAJA	AC	DEUDORA	00000013	
1111-001-00001	CAJA 01	DE	DEUDORA	00028727	
1111-002	FONDOS FIJOS DE COMITES	AC	DEUDORA	00000013	
1111-002-00001	FONDO FIJO DISTRITO 01 PIEDAD	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00002	FONDO FIJO DISTRITO 02 PURUANDIRO	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00003	FONDO FIJO DISTRITO 03 MARAVATIO	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00004	FONDO FIJO DISTRITO 04 JIQUILPAN	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00005	FONDO FIJO DISTRITO 05 PARACHO	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00006	FONDO FIJO DISTRITO 06 ZAMORA	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00007	FONDO FIJO DISTRITO 07 ZACAPU	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00008	FONDO FIJO DISTRITO 08 TARIMBARO	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00009	FONDO FIJO DISTRITO 09 LOS REYES	DE	DEUDORA	00000687	
1111-002-00010		ESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00011		STE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00012		IO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00013			DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00014		TE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00015			DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00016		LIA SURDESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00017		STE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00018			DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00019			DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00020	FONDO FIJO DISTRITO 20 URUAPAN SUR	DE	DEUDORA	00000687	

DOCUMENTO FUENTE

PARA INICIAR CATALOGOS

Seleccionar en la BARRA DE MENÚ: CATÁLOGOS

Seleccionar en el MENÚ: DOCUMENTOS FUENTE



Dar UN CLIC IZQUIERDO para seleccionar, se abrirá la ventana: Catálogo Documentos Fuente Registrados.

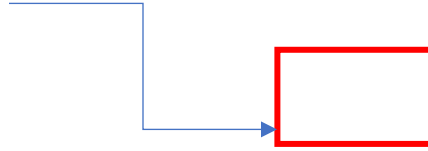
DOCUMENTO FUENTE: Es el justificante propio o ajeno que da origen a un asiento contable.

Seleccionar con UN CLIC IZQUIERDO, la opción





Agregar Documento



Al seleccionar se abrirá la siguiente ventana **"Agregar un Documento Fuente"**

Agregar el número de codificación que siga un orden consecutivo.

Agregar el nombre del Documento Fuente.

Agregar DOCUMENTO FUENTE Ejemplos:



Agregar un Documento Fuente

Datos del Documento Fuente

ID de Documento: 003

Documento Fuente: NOMINA

Guardar Cancelar

Agregar un Documento Fuente

Datos del Documento Fuente

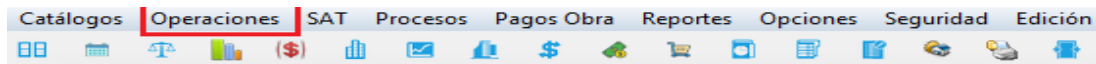
ID de Documento: 004

Documento Fuente: RECIBOS

Guardar Cancelar

4.- EVENTOS

Agregar un evento en el Sistema. En la barra de búsqueda clic en Operaciones - Eventos.



Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
000240 APIN	01/02/2017	E. R. LIBRE

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mez	Tip	Folio		

Operaciones

Agregar un Evento al Sistema

Agregar Evento

Modificar Evento

Eliminar Evento

Procesos

Cerrar

Tipos de Poliz...

Modificacione...

Modificacione...

Egresos

Comprometido

Ingresos

Normales

Evento: E. R. LIBRE

Concepto de la Poliza:

Local: on: Número Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic Polizas CEDi's Subsidios

Agregar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento 00000051



Al evento se le indica la **Fecha**, el cual debe ser; de acuerdo con la fecha de la transferencia, cheque, contrato o el oficio de comisión etc.

La **Descripción** debe de hacer referencia a lo que se pretende contabilizar o a la descripción de la póliza.

El **Tipo de Evento** son:

- **Contabilizar ingresos**= evento ingresos y (modificaciones al ingreso)
- **Contabilizar gastos**= evento egresos, globalizado y (modificaciones al egreso)
- **Cheques cancelados**= evento de cheques
- **Ajustes y Reclasificaciones**= evento de diario

5- Gasto Corriente

1. Gasto Corriente

Son los gastos de consumo y/o de operación, el arrendamiento de la propiedad y las transferencias otorgadas a los otros componentes institucionales del sistema económico para financiar gastos de esas características.

Comprende los rubros como los sueldos, salarios, prestaciones, viáticos y gastos de operación.

Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de junio de 2010

Última reforma publicada DOF 30-09-2015

Para empezar con la captura, debemos saber cuántos momentos contables existen dentro de la Contabilidad Gubernamental;

ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS NORMAS Y METODOLOGIA PARA LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE LOS EGRESOS

VI.- El registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el consejo, las cuales deberán reflejar: en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

VII.- El momento contable del **gasto aprobado**, es el que refleja las asignaciones presupuestarias anuales comprometidas en el Presupuesto de Egresos.

VIII.- El **gasto modificado** es el momento contable que refleja la asignación presupuestaria que resulta de incorporar, en su caso, las adecuaciones presupuestarias al presupuesto aprobado.



IX.- El gasto comprometido es el momento contable que refleja la aprobación por autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso será registrado por la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio.

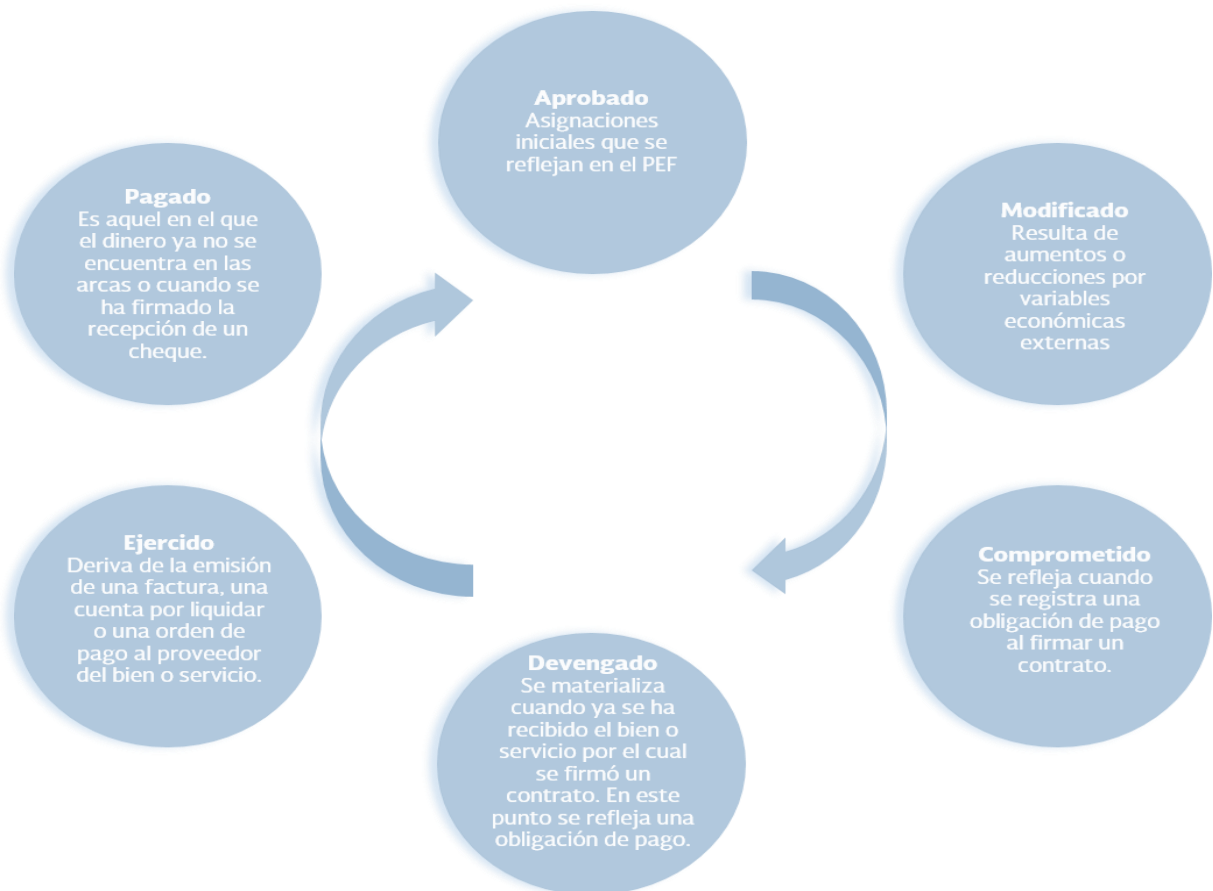
X- El gasto devengado es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

XI.- El gasto ejercido es el momento contable que refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado por la autoridad competente.

XII.- El gasto pagado es el momento contable que refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago.

Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de agosto de 2009

Última reforma publicada DOF 02-01-2013





FUENTE: ELABORACION SHCP

El momento con el que empieza a operar el sistema (SIDEACG) es el del Comprometido, sabiendo que anteriormente existen dos momentos que es el **Aprobado** y el **Modificado** (en caso de existir).

COMPROMETIDO: Una vez agredo el **Evento de tipo: Egresos** se da clic en **Comprometido – Agregar COG** (Clasificador por Objeto del Gasto)

En el sistema se le indica que **UR (Unidad Responsable)**, **Programa Presupuestario**, **Proyecto** y **COG**, los cuales serán afectados; como ejemplo manejaremos el gasto de los viáticos que está dentro del clasificador como un "gasto corriente", depende la Unidad Responsable a la que se le pretenda contabilizar, en este caso tomamos como referencia los viáticos que se le dan a Presidencia.

Tomando como ejemplo mi Estructura Presupuestal de mi Presupuesto de Egresos

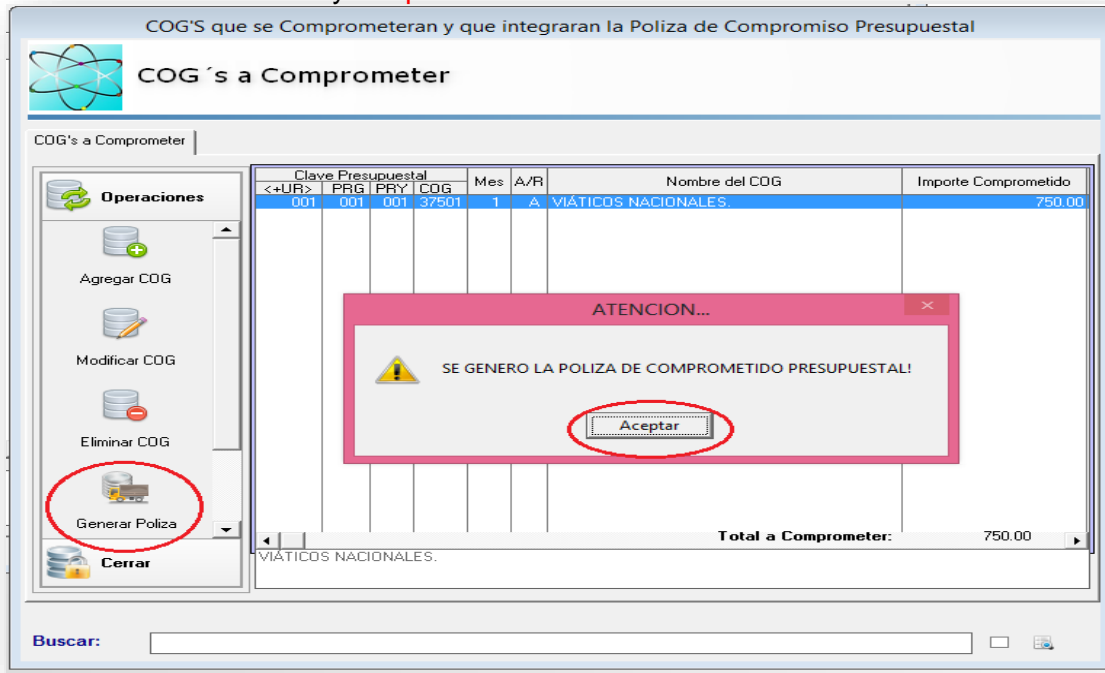
001	PRESIDENCIA	750.00
001-001	POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIMIENTOS	750.00
001-001-001	GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y ESTAT	750.00
001-001-001-37501	VIÁTICOS NACIONALES.	750.00
004	TESORERIA	14,830,000.00
005	OBRAS PUBLICAS ADMINISTRATIVO	0.00

1- COMPROMETIDO EVENTO EGRESOS

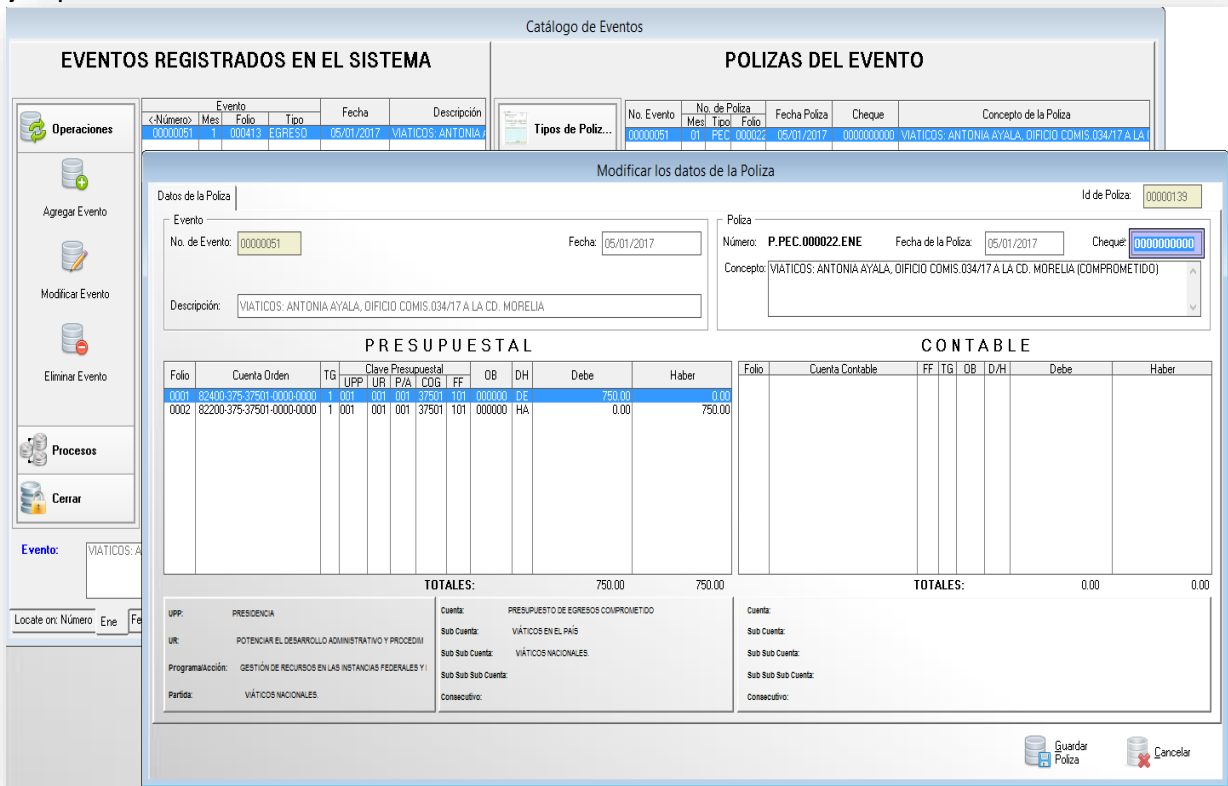


Una vez que se le haya indicado los datos, damos clic en **Guardar**

Después clic en **Generar Póliza y Aceptar**



El momento del Comprometido muestra la póliza solo con movimientos *presupuestales* ejemplo:





Para asegurar que hayamos realizado de manera correcta la póliza revisamos un reporte presupuestal, ejemplo; Reportes-ASM- Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto Ente Público/Capítulo del Gato.

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESO POR UN

AL 31 DE ENERO C

UNIDAD RESPONSABLE: PRESIDENCIA

COG	CAPITULO/CONCEPTO DE GASTO	APROBADO	AMPLIACIONES O REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO	DISPONIBLE PARA COMPROMETER
					COMPROMETIDO	
36000	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
37000	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	750.00	0.00	750.00	750.00	0.00
38000	SERVICIOS OFICIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39000	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2- DEVENGADO:

Reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados.

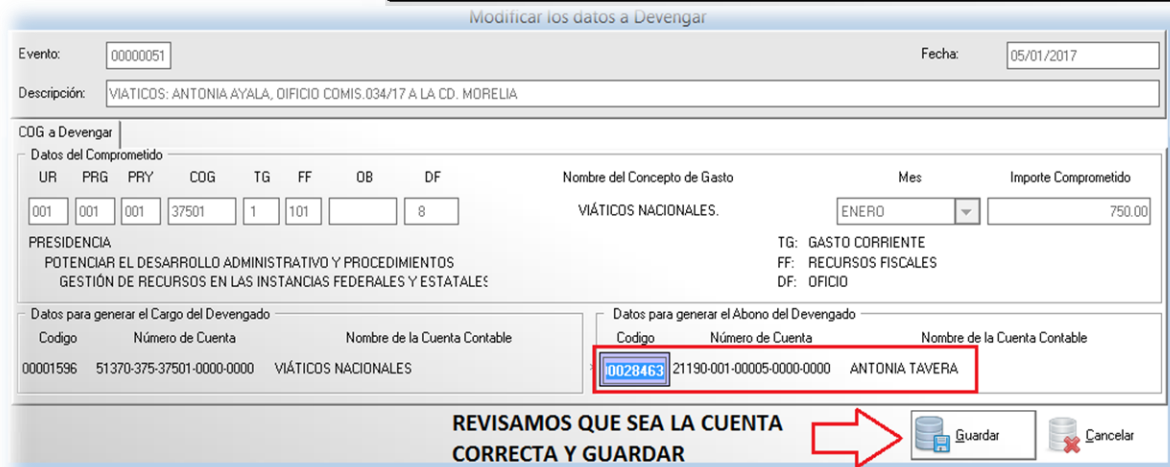
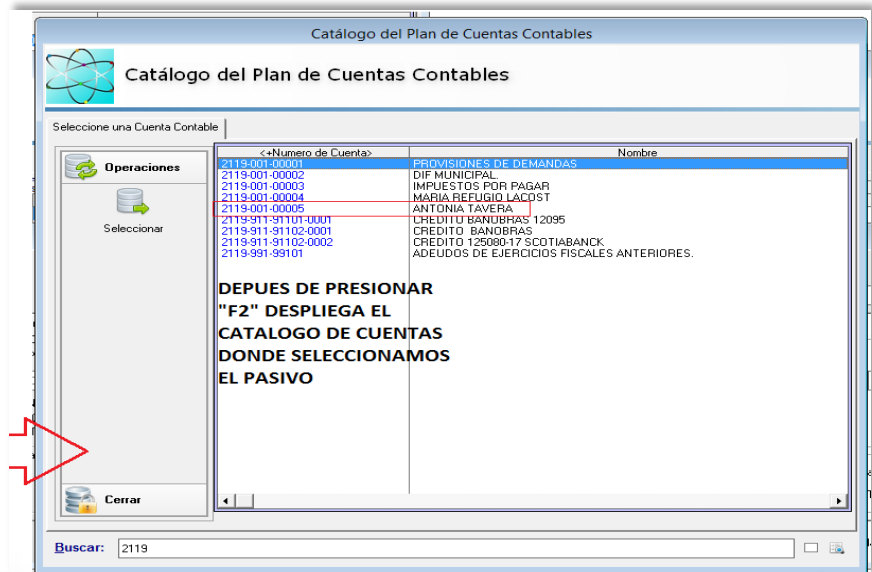
Se crea el Pasivo en las cuentas contables, es decir a quien le debemos

Ejemplo si Comprometí algún COG del capítulo:

10000 - SERVICIOS PERSONALES	SE DEVENGA	2111- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO.
20000 - MATERIALES Y SUMINISTROS	SE DEVENGA	2112- PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO.
30000 - SERVICIOS GENERALES		2119- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO. (ACREEDORES)
50000 - BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		2115- TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.
40000 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	SE DEVENGA	2113- CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.
60000 - INVERSIÓN PÚBLICA	SE DEVENGA	

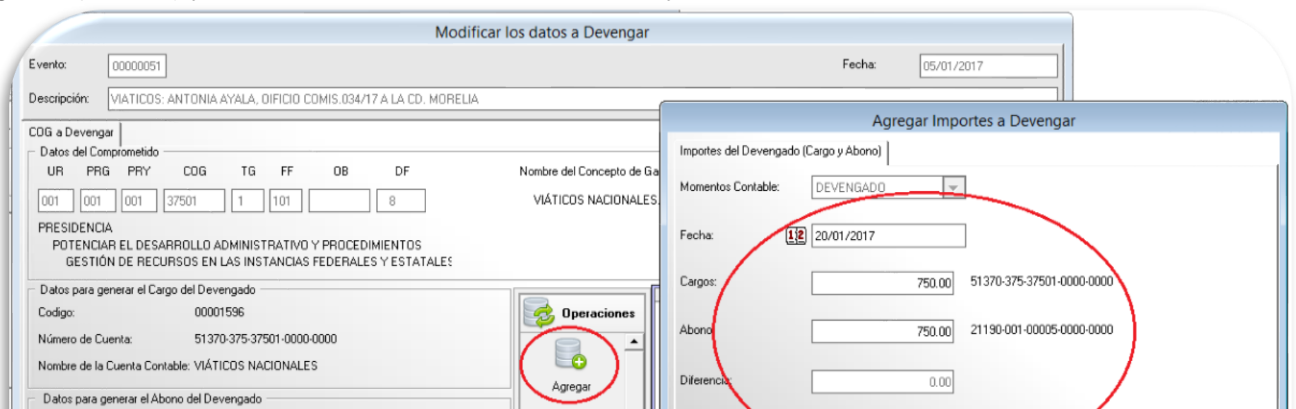
En las Cuentas Contables del pasivo, se crean las que pretendan devengarse a un nivel de detalle, para generar el pasivo, ejemplo: 2119-001-00005 ANTONIA TAVERA (Acreedor)

The screenshot shows the 'COG's Devengar' application interface. On the left, a navigation menu includes 'Egresos', 'Comprometido', 'Devengado' (circled in red), 'Ejercido', and 'Normales'. The main window displays 'COG's a Devengar' with a table of budget items. Below this, a 'Modificar los datos a Devengar' form is open, showing details for an event (00000051) on 05/01/2017. The description is 'VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS. 034/17 A LA CD. MORELIA'. The form includes fields for 'Datos del Comprometido' (UR, PRG, PRY, COG, TG, FF, OB, DF) and 'Nombre del Concepto de Gasto' (VIATICOS NACIONALES). At the bottom, there are fields for 'Datos para generar el Cargo del Devengado' and 'Datos para generar el Abono del Devengado', with the account code '0012547' circled in red.



Acepta los datos capturados y cierra la ventana

Una vez que Guardemos, clic en **Agregar** después indicamos la **Fecha** y el **Monto** del gasto (factura) y el **Documento Fuente** es el CFI y **Guardar**.





La póliza del devengado tiene movimientos Presupuestales y Contables;
Presupuestales = Reportes Presupuestales, ejemplo: Afectación cap. 100, 2000,30000 etc.
 Contables = Estados Financieros, ejemplo: Estado de Actividades, Estado de Situación Financiera etc.

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	Mes	Tipo	Folio	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000051	01	PEC	000022	05/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD.
00000051	01	PED	000021	20/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD.

Id de Poliza: 00000140

Datos de la Poliza

Evento: No. de Evento: 00000051 Fecha: 05/01/2017 Poliza: Número: P.PED.000021.ENE Fecha de la Poliza: 20/01/2017 Cheque: 0000000000

Descripción: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA Concepto: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA; (DEVENGADO)

PRESUPUESTAL										CONTABLE												
Folio	Cuenta Orden	TG	UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DH	Debe	Haber	Folio	Cuenta Contable	FF	TG	OB	D/H	Debe	Haber		
0001	82500-375-37501-0000-0000	1	001	001	001	37501	101	000000	DE	000000	750.00	0.00	0001	51370-375-37501-0000-0000	101	1	1	HA	750.00			
0002	82400-375-37501-0000-0000	1	001	001	001	37501	101	000000	HA	000000	0.00	750.00	0002	21130-001-00005-0000-0000	101	1	1	HA		750.00		
TOTALES:																			750.00		750.00	

UPP: PRESIDENCIA Cuenta: PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO Cuenta: SERVICIOS DE TRABAJO Y VIATICOS
 UR: POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIM Sub Cuenta: VIATICOS EN EL PAIS Sub Cuenta: VIATICOS EN EL PAIS
 Programación: GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y Sub Sub Cuenta: VIATICOS NACIONALES Sub Sub Cuenta: VIATICOS NACIONALES
 Partida: VIATICOS NACIONALES Consecutivo:

Guardar Poliza Cerrar

1- EJERCIDO

Refleja la emisión de una cuenta por liquidar certificada o documento equivalente debidamente aprobado, es decir, se autoriza la aprobación del gasto por una instancia competente en el ente público que puede ser; la orden de pago al proveedor, contratista o acreedor.

Modificar los datos del Ejercicio

Evento: 00000051 Descripción: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA

COG a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto
001	001	001	37501	1	101		8	VIATICOS NACIONALES.

UR: PRESIDENCIA PRG: POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIMIENTOS PRY: GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y ESTATALES

Datos para generar el Cargo del Devengado

Código: 00001596
 Número de Cuenta: 51370-375-37501-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: VIATICOS NACIONALES

Datos para generar el Abono del Devengado

Código: 00028463
 Número de Cuenta: 21130-001-00005-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: ANTONIA TAVERA

Totales: 750.00 0.00

Modificar Cargo Auxiliar

Datos para el Ejercicio

Devengado: Mes: ENERO Momento Contable: DEVENGADO Fecha: 20/01/2017 Importe Devengado: 750.00 Documento Fuente: 002

Se genero la Poliza? SI **Indicar la fecha del documento donde se autoriza el pago y Doc. F**

Ejercicio: Ejercicio: 750.00 Fecha de Ejercicio del Gasto: 24/01/2017 Documento Fuente del Ejercicio: 042 ORDEN DE PAGO

Guardar Cerrar



Después procedemos a Generar la Póliza.

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tip	Folio		
00000051	01	PEC 000022	05/01/2017	0000000000 VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA
00000051	01	PEC 000021	20/01/2017	0000000000 VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Operaciones: **Aplicar Ejercicio**, **Generar Poliza**, Cerrar

Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

Datos para Generar la Poliza
 Fecha de la Poliza: 24/01/2017 **Indicar Fecha**
 Concepto de la Poliza: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (EJERCIDO) AL 24/01/2017

COGS QUE SE EJERCERAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devenido a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Importes para Generar la Poliza	Fecha Ejercicio
UR PRG PRY COG							Devenido	Ejercido
001 001 001 3750	VIATICOS NACIONALES	750.00	750.00	750.00	0.00	20/01/2017	750.00	750.00

Totales para Generar la Poliza: 750.00 750.00

Buttons: **Generar Poliza**, **Cancelar y Cerrar**

4- PAGADO

Momento contable que refleja la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o cualquier otro medio de pago. Cuando se realiza cheque, transferencia o comprobación de pago.

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tip	Folio		
00000051	01	PEC 000022	05/01/2017	0000000000 VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA
00000051	01	PEC 000021	20/01/2017	0000000000 VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA
00000051	01	PEC 000022	24/01/2017	0000000000 VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA

COGS Disponibles para Pago

Operaciones: **Pago**, **Aplicar Pagado**, **Genera Poliza**, Cerrar

Modificar los datos a Devenir

Evento: 00000051 Fecha: 05/01/2017
 Descripción: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA

COGS a Pagar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
001	001	001	3750	1	101		8	VIATICOS NACIONALES	ENERO	750.00

UR: PRESIDENCIA TG: GASTO CORRIENTE
 PRG: POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIMIENTOS FF: RECURSOS FISCALES
 PRY: GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y ESTATALES OF: OFICIO

Datos para generar el Cargo de Pago: Código: 00023463 Número de Cuenta: 21191-001-0005-0000-0000 Nombre de la Cuenta Contable: ANTONIA TAVERA

Datos para generar el Abono del Pagado: Código: 00027956 Número de Cuenta: 11120-001-0001-0000-0000 CTA: 012458-1 FONDO GENERAL

Catálogo del Plan de Cuentas Contables

Operaciones: **Seleccionar**, Cerrar

SELECCIONAR LA CUENTA CONTABLE DEL BANCO CON LA QUE SE PAGO



Generar Poliza de Pagado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 31/01/2017 **INDICAR FECHA PARA CONFIRMAR** Cheque: 0000000000

Concepto de la Poliza: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO) AL 31/01/2017 **INDICAR NUMERO DE CHEQUE O TRASFERENCIA**

COG's QUE SE PAGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Importes Totales				Importes para Generar la Poliza de Pagado			
		Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Pagar (Cargo)	Pagar (Abono)	Diferencia -> Abonos
001 001 001 37501	VIATICOS NACIONALES	750.00	750.00	750.00	750.00	31/01/2017	750.00	750.00	0.00
Totales Presupuestales para Generar la Poliza:							750.00	750.00	0.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Operacio...	Fecha	MC	Cuentas Contable	Nombre	Debe	Haber
Agregar						
Modificar						
Total de Abonos Auxiliares a Incluir en Poliza:					0.00	
Totales Auxiliares para Generar Poliza:					0.00	0.00
Importes Totales para Generar Poliza					750.00	750.00

CLIC EN GENERAR, PARA FINALIZAR

Después de realizar los Momentos Contables debe de tener 4 pólizas dentro del mismo Evento

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza			Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
	Mes	Tipod	Folio			
00000051	01	PEC	000022	05/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO) AL 31/01/2017
00000051	01	PED	000021	20/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO) AL 31/01/2017
00000051	01	PEE	000022	24/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO) AL 31/01/2017



1- COMPROMETIDO (EVENTO GLOBALIZADO)

Para empezar con el **Evento de Tipo Globalizado**, es necesario saber que a diferencia del evento de **tipo Egresos**, este se utiliza para cuando existan varios conceptos a comprometer de distintas UR para contabilizar, es decir; Nómina, Combustible, papelería entre otros.

Mismo procedimiento se **Agrega el Evento** y se le indica fecha, descripción y seleccionamos **Tipo de Evento: Globalizado**

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento				Fecha	Descripción	No. Evento	No. Mes.
<Número>	Mes	Folio	Tipo				
00000092	6	000199	GLOBAL	15/06/2017	CHE. 1523 CTA. 55167		

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento
- Eliminar Evento

Procesos

- Cerrar

Modificar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento: 00000092

Fecha: 15/06/2017

Descripción: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA

Tipos Evento: GLOBALIZADO

Guardar Cancelar

Evento: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA

Locate on: Número Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic Polizas CEDI's Subsidios

Clic en Guardar.



COG's a Comprometer

Clave Presupuestal	Mes	A/R	Nombre del COG	Importe Comprometido
001 104 101 21101	6	A	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00
004 104 104 21101	6	A	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00
005 103 105 21401	6	A	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIE	7,000.00

Modificar el COG

Evento: 00000092 Fecha: 15/06/2017

Descripción: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA FAC. 1569 ALEX NERI

COG al que se le esta Comprometiendo Presupuesto

UR: 005 OBRAS PUBLICAS ADMINISTRATIVO

Programa: 103 MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO

Proyecto: 105 EJECUCIÓN, SEGUIMIENTO Y MEJORA DE OBRAS Y ACCIONES

COG: 21401 MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS

Mes: JUNIO

Tipo de Gasto: 1 GASTO CORRIENTE

Fuente de Financiamiento: 101 RECURSOS FISCALES

Obra:

Documento Fuente: 9 REQUISICION DE COMPRA

Importe a Comprometer: 7,000.00 Disponible Actual: 90,000.00

Disponible Calculado: 90,000.00

En Transito: 0.00

Se deben ir **Agregando partidas (COG)** de acuerdo con el gasto de cada UR hasta llegar a lo que se debe de comprometer hasta pagar, para este ejemplo son \$7,800.00. Para concluir **Generamos Póliza**.

2- DEVENGADO (EVENTO GLOBALIZADO)

Para continuar con el proceso se da clic en el icono de Devengado, el cual desplegará una pantalla **COG'S a Devengar**. Procedemos a dar clic en **Aplicar Devengado General**

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipod	Folio		
00000092	06	PEC 000057	15/06/2017	0000000000 CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTIL

COG's a Devengar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales		Fec	
<<UR>	PRG	PRY	COG	Comprometido	Devengado	
				300.00		
				500.00		
005	103	105	21401	7,000.00		

Totales: 0.00 7,800.00



En donde después pedirá la **Fecha** de emisión del momento contable y el **Documento Fuente** que se utiliza para realizar la póliza

Clave Presupuestal	PRG	PRY	COG	Mes	Nombre	Importes Totales	Fecha	Devengar (Ca)
001	104	101	21101	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00		
004	104	104	21101	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00		
005	103	105	21401	6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUI	7,000.00		

Evento: 00000092 CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE O

Fecha del Devengado: 20/06/2017

Documento Fuente: 036 CFDI

Procesar Cancelar

Después de indicar los datos anteriores, se prosigue a **Generar la Póliza:**

- 1- Indicar fecha
- 2- En **Movimientos Complementarios**, Agregar- indicamos; Documento Fuente, Cuenta Contable, Fuente de Financiamiento, Tipo Gasto, Movimiento e Importe.
- 3- Clic en **Guardar**

Fecha de la Póliza: 20/06/2017

Concepto de la Póliza: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA FAC. 1569 ALEX NERI (DEVENGADO) AL 20/06/2017

Clave Presupuestal	UR	PRG	PRY	COG	Nombre	Comprometido	Devengado a Cargo	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengo (Cargo)	Abono a Devengo	Diferencia en Auxilio
001	104	101	21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	20/06/2017	300.00	0.00	300.00
004	104	104	21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	20/06/2017	500.00	0.00	500.00
005	103	105	21401	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROC	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00	20/06/2017	7,000.00	0.00	7,000.00

Total Presupuestal para Generar la Póliza: 7,800.00 0.00 7,800.00

Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	D/H	Cargos	Abonos
20/06/2017	25	2112000100001000000000	ARTICULOS DE OFICINA NERI, S.C	H		7,800.00

AGREGAR MOVIMIENTO PARA INDICAR EL PASIVO

Guardar Cancelar



Para terminar con el Devengando damos Clic en **Generar Póliza**, solo debemos revisar que la Póliza, contenga la suma de los Cargos y Abonos, sea igual.

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: **12** 20/06/2017

Concepto de la Poliza: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA FAC. 1569 ALEX NERI (DEVENGADO) AL 20/06/2017

COG's QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	UR	PRG	PRY	COG	Nombre	Importes Totales			Fecha	Importes para Generar la Poliza			
						Comprometido	Devengado a Cargo	Para Abonar		Diferencia	Devengo (Cargo)	Abono al Devengo	Diferencia en Auxilios
001	104	101	21101		MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	0.00	0.00	20/06/2017	300.00	0.00	300.00
004	104	104	21101		MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	0.00	0.00	20/06/2017	500.00	0.00	500.00
005	103	105	21401		MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROC	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00	20/06/2017	7,000.00	0.00	7,000.00
Total Presupuestal para Generar la Poliza:											7,800.00	0.00	7,800.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	D/H	Cargos	Abonos
20/06/2017	25	2112000100001000000000	ARTICULOS DE OFICINA NERI, S.C.	H		7,800.00
Total de Cargos y Abonos para Generar la Poliza					7,800.00	7,800.00

Operación: **Generar Poliza** (highlighted with a red arrow)

3- EJERCIDO (EVENTO GLOBALIZADO)

En el Ejercido; primero se da clic en Ejercido, después en el icono de **Aplicar Ejercicio General**. Se va a desplegar una pantalla al igual que en el devengado indicamos la **Fecha** y el **Documento Fuente**, para después dar clic en **Procesar**

COG's a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COG's para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	UR	PRG	PRY	COG	Mes	Nombre	Importes Totales			Importes Parciales			Fecha Ejecido		
							Comprometido	Devengado	Ejercido	Devengado	Ejercido	Fecha Ejecido			
001	104	101	21101		6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	0.00			20/06/2017	300.00	0.00	/ /
004	104	104	21101		6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	0.00						
005	103	105	21401		6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN	7,000.00	7,000.00	0.00						

Operaciones: **Aplicar Ejercicio General** (highlighted with a red circle)

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Ejercicio

Evento: 00000092 CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE O

Fecha del Ejercicio: **12** 25/06/2017

Documento Fuente: **042** ORDEN DE PAGO

Procesar (highlighted with a red circle)

Después solo clic en **Generar Póliza**, indicamos **Fecha** y **Generar Póliza**



COG'S a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COG'S para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales			Fecha	Importes Parciales		Fecha Ejercicio			
<<UR>	PRG	PRY	COG	Comprometido	Devengado	Ejercido	Devengado	Ejercido				
001	104	101	211	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	300.00	20/06/2017	300.00	300.00	25/06/2017
004	104	104	2110	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	500.00				
005	103	105	2140	6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN	7,000.00	7,000.00	7,000.00				

Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 25/06/2017 Indicar Fecha

Concepto de la Poliza: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA FAC. 1969 ALEX NERI (EJERCIDO) AL 25/06/2017

COG'S QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengado	Ejercido	Fecha Ejercicio			
001	104	101	21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFIC	300.00	300.00	0.00	0.00	20/06/2017	300.00	300.00	25/06/2017
004	104	104	21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFIC	500.00	500.00	0.00	0.00	20/06/2017	500.00	500.00	25/06/2017
005	103	105	21401	MATERIALES Y ÚTILES PARA E	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00	20/06/2017	7,000.00	7,000.00	25/06/2017

Totales para Generar la Poliza: 7,000.00 7,000.00

Operaciones: Aplicar Ejercicio General, Generar Poliza, Cerrar

4- PAGADO (EVENTO GLOBALIZADO)

Para el último momento contable, dar clic en **Pagado**, después **Aplicar Pagado General**, el cual se Indica la fecha en la cual se **expidió el Cheque o la Traslferencia**, y el Documento Fuente.

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza		
Mes	Tipol	Folio				
00000092	06	PEC	0000057	15/06/2017	0000000000	CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA
00000092	06	PED	0000047	20/06/2017	0000000000	CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA
00000092	06	PEE	0000042	25/06/2017	0000000000	CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA

COG'S disponibles para pago

COG'S disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales					
<<UR>	PRG	PRY	COG	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	
001	104	101	2110	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	300.00
004	104	104	2110	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	500.00
005	103	105	2140	6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS	7,000.00	7,000.00	7,000.00

Operaciones: Aplicar Pagado General, Generar Poliza, Cerrar

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Pagado

Evento: 00000092 CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE O

Fecha del Pago: 26/06/2018

Documento Fuente: 026 CHEQUE

Procesar Cerrar



Después Generar Póliza, indicando Fecha, Número de Cheque, y en **Agregar** la cuenta de donde se pagó (EJEMPLO CTA. 5676 PARTICIPACIONES)

6- Gasto de Capital

Gasto de Capital

Son los gastos destinados a la inversión de capital y las transferencias a los otros componentes institucionales del sistema económico que se efectúan para financiar gastos de éstos con tal propósito.

Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 10 de junio de 2010

Última reforma publicada DOF 30-09-2015

Son utilizados para registrar el desarrollo a la Infraestructura (obras), y para el incremento de bienes (compra de bienes inmuebles, muebles e intangibles)

1- Infraestructura, registro de obra

Agregar un Evento, donde el tipo de evento tiene que ser de **Egresos**,



a) Agregar Localidades.

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE JOSE SIXTOS

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Cuentas Contables
Tipos de Polizas
Documentos Fuente
Localidades
Obras
Matriz de Conversion Egresos
Matriz de Conversión Ingresos

Agregar Localidad

Operaciones

Agregar Localidad
Modificar Localidad
Eliminar Localidad

Catálogo de Localidades

Localidades Registradas

Localidades registradas

Localidad

Modificar datos de una Localidad

Datos de la Localidad

Id localidad: 0001

Nombre de la Localidad: MORELIA

Guardar Cancelar

LAS ESCOBAS

b) Agregar Obra

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE JOSE SIXTOS

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Cuentas Contables
Tipos de Polizas
Documentos Fuente
Localidades
Obras
Matriz de Conversion Egresos
Matriz de Conversión Ingresos

Agregar Obra

Operaciones

Agregar Obra
Modificar Obra
Eliminar Obra

Catálogo de Obras

Obras registradas

Nombre Obra

Nombre Localidad

Modificar los datos de la Obra

Datos de la Obra

Id de Obra: 000001

Localidad: 0001 MORELIA

Nombre de la Obra: CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA

Guardar Cancelar

c) Revisamos en qué Estructura o Clave del Presupuesto se debe de Contabilizar, para esto revisamos nuestro presupuesto aprobado ejemplo;

UR	6	Obras Públicas (Obras y Acciones)
Programa	103	Municipio Próspero con Políticas para el Desarrollo Urbano
Proyecto	150	O.P. Edificaciones no Habitaciones
COG	62213	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA



Herramienta del Presupuesto

Estructura o Clave Presupuestal

Integración del Presupuesto de Egresos de la Entidad

Codigo	Concepto	Monto
001	MUNICIPIO DE MICHOACAN	306,048,170.00
004	PRESIDENCIA	750.00
005	TESORERIA	14,830,000.00
006	OBRAS PUBLICAS ADMINISTRATIVO	0.00
006-103	OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)	268,217,420.00
006-103-150	MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO	268,217,420.00
006-103-150-62213	O.P. REC.FED. EDIFICIO PARA ATENCION A LA MUJER	0.00
	O.P. EDIFICACIONES NO HABITACIONALES	112,727,420.00
	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA	112,727,420.00
006-103-201	O.P. AGUA P. CONT. ADMON. B. DOM. PUB. FIII	14,480,000.00
006-103-213	O.P. AGUA P. CONT. ADMON. B. DOM. PUB. CONST. LIN AGUA RE	1,000,000.00
006-103-214	O.P. AGUA P. CONT. B.D.PUB. CONST. REPRESA SAUZ FIII 20	89,000,000.00
006-103-215	O.P.A.P. CONT. B.D.P. CONST. REPRESA SAUZ A.BENF. REM 2	0.00
006-103-216	O.P.A.P. CONT. B.D.P. CONST. REPRESA SAUZ REC.FED. REM 2	0.00
006-103-217	O.P.A.P. CONT. B.D.P. CONST. REPRESA SAUZ REC. EST. REM 2	0.00
006-103-220	CONSTRUCCION DE REPRESA HIDRAULICA EN LA CUEVA DE LA GA	1,000,000.00
006-103-301	O.P. URBANIZACION CONT. ADMON. B. DOM. PUB. FIII	2,010,000.00
006-103-313	O.P. DE URBANIZACION PAV HIDRAH. CALLE MORELOSSS	0.00
006-103-401	O.P. ELECTRIFIC. CONT. ADMON. B. DOM. PUB. FIII	8,000,000.00
006-103-413	O.P. ELECTRIF. CONT. B.D.P. C. PALMITA Y COCO FIII REM 2	20,000,000.00
006-103-701	O.P. PLANTAS TRATADORAS CONT. ADMON. B. DOM. PUB. FIII	20,000,000.00

1. Comprometido OBRAS

Se compromete con el total del Contrato de Obra, en este caso la obra se contrató el día 15/01/2017 por \$1'000,000.00

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

No. Evento	Nº. de Poliza	Fecha Poliza	Concepto de la Poliza
0000017	2	000240	AP. IN.
0000051	1	000413	EGRESO
0000052	1	000414	EGRESO

POLIZAS DEL EVENTO

COG's que se Comprometeran y que integraran la Poliza de Compromiso Presupuestal

COG's a Comprometer

Agregar un COG para comprometer

Evento: 0000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG al que se le esta Comprometiendo Presupuesto

UR: 006 OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)

Programa: 103 MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO

Proyecto: 150 O.P. EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

COG: 62213 OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA

Mes: ENERO

Tipo de Gasto: 2 GASTO DE CAPITAL

Fuente de Financiamiento: 555 TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO

Obra: 000001 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA

Documento Fuente: 6 CONTRATO DE OBRA.

Importe a Comprometer: 1,000,000.00 Disponible Actual: 112,727,420.00

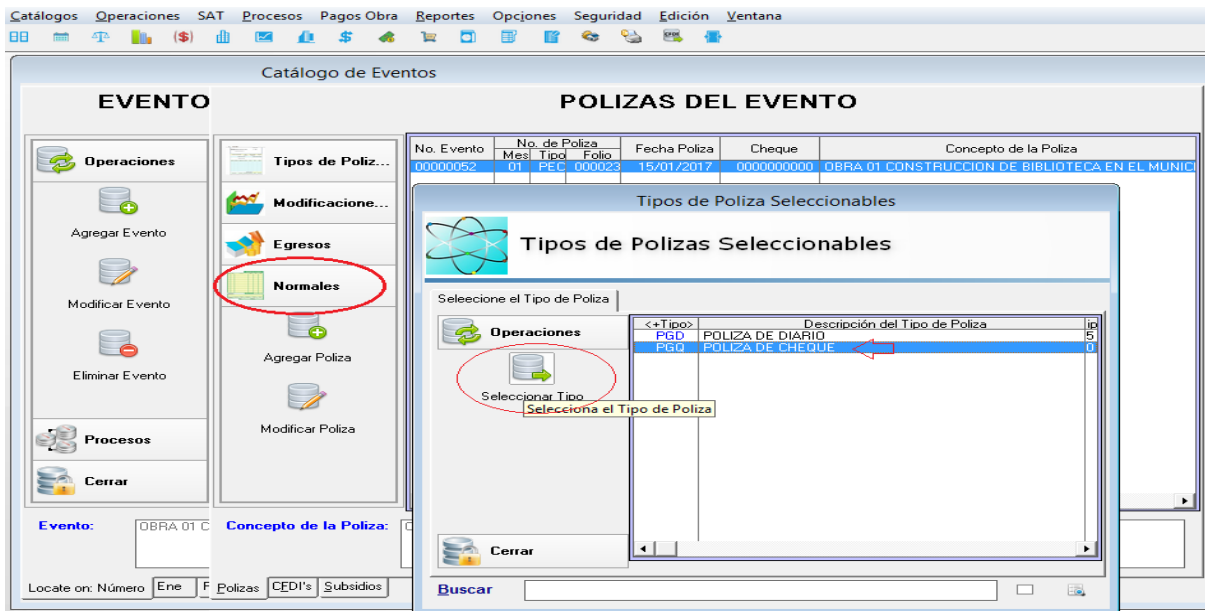
Disponible Calculado: 112,727,420.00

En Transito: 0.00



Guardamos y Generamos Póliza del Comprometido, después se debe de contabilizar el **Anticipo de la Obra**, en caso de existir.

Se debe de agregar dentro del mismo evento una póliza normal, ya que el anticipo no es presupuestal, es por eso, por lo que se contabiliza un cargo a la Cuenta 1134- Anticipo de Obras y se Abona 1112- Bancos Tesorería. Agregar una póliza Normal dentro del Mismo Evento



Anticipo (Póliza normal)

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas del Estado de Michoacán de Ocampo.

Artículo 48. Los contratistas que celebren los contratos a que se refiere esta Ley deberán garantizar:

- I. Los anticipos que reciban. Estas garantías deberán presentarse en la fecha y lugar establecidas en la convocatoria a la licitación o en su defecto, dentro de los quince días naturales siguientes a la fecha de notificación del fallo y por la totalidad del monto de los anticipos, y
- II. El cumplimiento de los contratos. Esta garantía deberá presentarse en la fecha y lugar establecidos en la convocatoria de la licitación o en su defecto, dentro de los quince días naturales siguientes a la fecha de notificación del fallo.

Artículo reformado DOF 28-05-2009

Artículo 50.- El otorgamiento del anticipo se deberá pactar en los contratos y se sujetará a lo siguiente:

- I. El importe del anticipo concedido será puesto a disposición del contratista con antelación a la fecha pactada para el inicio de los trabajos; el atraso en la entrega del anticipo será motivo para diferir en igual plazo el programa de ejecución pactado. Cuando el contratista no entregue la garantía de anticipo dentro del plazo señalado en el artículo 48 de esta Ley, no procederá el diferimiento y, por lo tanto, deberá iniciar los trabajos en la fecha establecida originalmente. El otorgamiento del anticipo podrá realizarse en una sola exhibición o en varias parcialidades, debiendo señalarse tal cuestión en la convocatoria a la licitación y en el contrato respectivo;

Fracción reformada DOF 28-05-2009

- II. Las dependencias y entidades podrán otorgar hasta un treinta por ciento de la asignación presupuestaria aprobada al contrato en el ejercicio de que se trate para que el contratista realice en el sitio de los trabajos la construcción de sus oficinas, almacenes, bodegas e instalaciones y, en su caso, para los gastos de traslado de la maquinaria y equipo de construcción e inicio de los trabajos; así como, para la compra y producción de materiales de construcción, la adquisición de equipos que se instalen permanentemente y demás insumos que deberán otorgar.

Párrafo reformado DOF 07-07-2005

- IV. Cuando las condiciones de los trabajos lo requieran, el porcentaje de anticipo podrá ser mayor, en cuyo caso será necesaria la autorización escrita del titular de la dependencia o entidad o de la persona en quien éste haya delegado tal facultad;



Modificar los datos de la Poliza

Datos de la Poliza

Evento
No. de Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Poliza
Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 30/01/2017 Número: P.PGD.000011.EMB/SB/AUT.0000000030

Concepto: ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA FAC. 136 CONSTRUCTURA DEL VALLE

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Operaciones	Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
	0001	11340-005-00000-0000-0000	CONSTRUCTURA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	300,000.00	
	0002	11120-001-00150-0000-0000	CTS: 0150150 TRASFERENCIA FEDERAL POR CONVENIO		300,000.00

LA POLIZA SOLO DEBE DE SER MOVIMIENTOS CONTABLES

TOTALES: 300,000.00 300,000.00

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Guardar Poliza Cancelar

Detalle de la póliza

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Modificar los datos de la Poliza

Datos de la Poliza

Evento
No. de Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Poliza
Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 30/01/2017 Número: P.PGD.000011.EMB/SB/AUT.0000000030

Concepto: ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA FAC. 136 CONSTRUCTURA DEL VALLE

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Operaciones	Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
	0001	11340-005-00000-0000-0000	CONSTRUCTURA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	300,000.00	
	0002	11120-001-00150-0000-0000	CTS: 0150150 TRASFERENCIA FEDERAL POR CONVENIO		300,000.00

Modificar la Poliza

Datos del Movimiento

Folio: 000001

Código de la Cuenta: 11340-005-00000-0000-0000

Cuenta: ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.
Sub Cuenta: CONSTRUCTURA DEL VALLE, S.A. DE C.V.
Sub Sub Cuenta:
Sub Sub Sub Cuenta:
Consecutivo:

Documento Fuente: 002 CFDI

Fuente de Financiamiento: 555 TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO

Tipo de Gasto: 002 GASTO DE CAPITAL

Obra: 00001 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA

(Cargo o (A)bono?: CARGO

Importe: 300,000.00

En el movimiento indicamos desde el documento fuente hasta el numero de la obra

TOTALES: 300,000.00 300,000.00

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Guardar Poliza Cancelar



2- Devengo (Estimaciones)

Se realiza al momento que nos llegue la Primera Estimación o las que lleguen, donde se deben identificar los siguientes datos:

Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Importe
1ra.	Estimación 1		
	De la obra CONSTRUCCIÓN DE BIBLIOTECA		
	CONTRATO FAISM/2017-003		
	COSTO		\$431,034.48
	IVA		\$ 68,965.52
	TOTAL, DE LA ESTIMACION		\$500,000.00
	(-30%) AMORTIZACIÓN ANTICIPO		(\$ 150,000.00)
	5% AL MILLAR		\$ 2,155.17
	ALCANCE LÍQUIDO		\$347,844.83

Se devenga la cantidad de \$500,000.00 el cual nos indica la totalidad de la Estimación.

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000052	01	15/01/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	01	30/01/2017	000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B...

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's a Devengar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales	Fecha	Importes
006 103 150 62213 1	1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA P...	1,000,000.00		Devengar (Cargo) Abonos Diferencia

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG's a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
O.P. EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

TG: GASTO DE CAPITAL
FF: TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
DF: CONTRATO DE OBRA.

Datos para generar el Cargo del Devengado

Código	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00018599	12362-622-13-0000-0000	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUC...

Datos para generar el Abono del Devengado

Código	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
0020467	21130-005-0000-0000-0000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

CON LA TECLA "F2" SELECCIONA LA CUENTA DEL CONTRATISTA QUE DEBE DE ESTAR EN LA 2113

Guardar Cancelar

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's a Devengar

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG's a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de G
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA

OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
O.P. EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

TG: GASTO DE CAPITAL
FF: TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
DF: CONTRATO DE OBRA.

Agrega Importes a Devengar

Importes del Devengado (Cargo y Abono)

Moneda Contable: DEVENGADO

Devengado



Una vez que se guarda todo, se procede a Generar la Póliza.

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

COG's a Devengar

Clave Presupuestal	Nombre	Importes Totales		Fecha	Importes		
<<UR> PRG PRY DCI		Comprometido	Devengado		Devengar (Cargo)	Abonos	Diferencia
006 103 150 322 1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PI	1,000,000.00	500,000.00	25/02/2017	500,000.00	500,000.00	0.00

Operaciones

- Aplicar Devengado
- Generar Poliza**
- Cerrar

Buscar:

Fecha de la Poliza: 25/02/2017 **Confirmamos la fecha**

Concepto de la Poliza: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO (DEVENGADO) AL 25/02/2017

COG's QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Importes Totales				Importes para Generar la Poliza			
UR PRG PRY DCI		Comprometido	Devengado a Cargo	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengo (Cargo)	Abono al Devengo	Diferencia en Auxiliare
006 103 150 322 1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	0.00	25/02/2017	500,000.00	500,000.00	0.00

Totales para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00 0.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	Cuentas Contable	Nombre	Debe	Haber
Totales				
			0.00	0.00

Suma de los Cargos y Abonos para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00

Operaciones

- Agregar

Clíc en Generar → **Generar Poliza** Cancelar y Cerrar

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
<+Número> Mes Folio Tipo		
00000017 2 000240 AP.IN.	01/02/2017	LIBRE
00000051 1 000413 EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA A
00000052 1 000414 EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCC

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento

Tipos de Poliz...

- Egresos
- Comprometido
- Devengado

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes Tipo Folio				
00000052 01 PEC 000023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI	
00000052 01 PGD 000011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B	
00000052 02 PED 000022	25/02/2017	0000000000	TRA ESTIMACIÓN OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT	

Poliza de Egresos Devengado

Concepto de la poliza, que se recomienda cambiar para diferenciar de las siguientes estimaciones



3-Ejercido se realizan los siguientes pasos conforme está indicado con los símbolos.

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
<<UR>	Mes/ Tipo/ Folio			
00000052	01 PEG 000011	30/01/2017	0000000030	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	02 PED 000022	25/02/2017	0000000000	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
00000052	02 PED 000022	25/02/2017	0000000000	TRA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercido	Fecha	Importes Parciales	Fecha Ejercicio
<<UR>	PRG/ PRY/ COG						Devengado	Ejercido
006	103 150 522	1 OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCT	1,000,000.00	500,000.00	0.00	25/02/2017	500,000.00	0.00

Modificar los datos del Ejercicio

Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	OF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLI	ENERO	1,000,000.00

Datos para generar el Cargo del Devengado

Código: 00018959

Número de Cuenta: 12362-622-62213-0000-0000

Nombre de la Cuenta Contable: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA I

Datos para generar el Abono del Devengado

Código: 00028467

Número de Cuenta: 21130-405-00000-0000-0000

Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Totales: 500,000.00 0.00

Después de haber indicado la fecha y el documento fuente damos clic en Guardar

Modificar Cargo Auxiliar

Datos para el Ejercicio

Devengado: FEBRERO

Momento Contable: DEVENGADO

Fecha: 25/02/2017

Importe Devengado: 500,000.00

Documento Fuente: 002

Se genero la Poliza? SI

Ejercicio: 500,000.00

Fecha de Ejercicio del Gasto: 28/02/2017

Documento Fuente del Ejercicio: 005 ORDEN DE PAGO OBRAS

Guardar Cancelar

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
<<UR>	Mes/ Tipo/ Folio			
00000052	01 PEC 000023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	01 PEG 000011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
00000052	02 PED 000022	25/02/2017	0000000000	TRA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercido	Fecha	Importes Parciales	Fecha Ejercicio
<<UR>	PRG/ PRY/ COG						Devengado	Ejercido
006	103 150 522	1 OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCT	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	25/02/2017	500,000.00	500,000.00

Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 28/02/2017 Indicar Fecha de confirmación

Concepto de la Poliza: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO (EJERCIDO) AL 28/02/2017

COGS que SE EJERCERAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Importes para Generar la Poliza	Fecha Ejercicio
<<UR>	PRG/ PRY/ COG						Devengado	Ejercido
006	103 150 62213	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONE	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	25/02/2017	500,000.00	500,000.00

Totales para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00

Generar Poliza Cancelar y Cerrar



4- PAGADO

En este momento contable, primero seleccionamos la cuenta bancaria de donde se pagó la estimación, es importante que en el espacio de la cantidad solo se ponga el alcance líquido.

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000052	01	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	01	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	02	25/02/2017	0000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	02	28/02/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG's disponibles para Pago

COG's disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Operaciones

Aplicar Pagado

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

Datos para generar el Cargo del Pagado

Código: 00028467 Número de Cuenta: 21130-005-00000-0000-0000 Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Datos para generar el Abono del Pagado

Código: 00027367 Número de Cuenta: 11120-001-00002-0000-0000 Nombre de la Cuenta Contable: CTA. 123654-2 FIII 2017

Con la tecla "F2" para seleccionar la cuenta contable con la que se va a liquidar.

Guardar Cancelar

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000052	01	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	01	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	02	25/02/2017	0000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	02	28/02/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG's disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Operaciones

Aplicar Pagado

Modificar Cargo Auxiliar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Datos para el Pagado

Devengado: FEBRERO

Momento Contable: DEVENGADO

Fecha: 25/02/2017

Importe Devengado: 500,000.00

Documento Fuente: 002

Se genero la Poliza? SI

Ejercicio: 500,000.00

Fecha de Ejercicio del Gasto: 28/02/2017

Documento Fuente del Ejercicio: 035 ORDEN DE PAGO OBRAS

Pagado

Fecha Pagado: 28/02/2017

Importe a Pagar (Cargo): 500,000.00

Importe a Pagar (Abono): 347,844.83

Diferencia (Pagado): 152,155.17

Documento Fuente (Pagado): 034 TRANSFERENCIA BANCARIA

Unicamente el monto del Alcance Líquido

Guardar Cancelar

Guardar Cancelar

Acepta los datos capturados y cierra la ventana



Se genera la póliza del pagado, en donde se agrega la amortización del anticipo y la retención del 5 al millar, para que el momento del pagado refleje el total de la estimación.

Catálogo de Eventos

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 28/02/2017 Cheque: 0000001526

Concepto de la Poliza: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO (PAGADO) AL 28/02/2017

COG's QUE SE PAGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Importes para Generar la Poliza de Pagado	Diferencia -> Abonos	
UR PRG REV COG							Pagar (Cargo)	Pagar (Abono)	
006 103 101 62212	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE I	1,000,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	28/02/2017	900,000.00	347,844.83	
Totales Presupuestales para Generar la Poliza:							900,000.00	347,844.83	152,155.17

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
28/02/2017	30	113400005000000000000000	CONSTRUCTURA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	0.00	150,000.00
28/02/2017	30	2117000400000000000000	5% AL MILLAR	9.00	2,155.17
Total de Abonos Auxiliares a Incluir en Poliza:				152,155.17	
Totales Auxiliares para Generar Poliza:				0.00	152,155.17
Importes Totales para Generar Poliza					
				500,000.00	500,000.00

Se agrega en los movimientos complementarios las cuentas de amortización del anticipo (1134) y retención del 5 al millar (2117)

Operaciones: Aplicar Pagado, Generar Poliza, Agregar, Modificar, Cerrar

Botones: Generar Poliza, Cancelar y Cerrar

Después de haber llegado hasta el momento contable del pagado, se tienen las pólizas de la primera estimación

Catálogo de Eventos

STRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
Mes Folio Tipo		
2 000240 AP.IN.	01/02/2017	LIBRE
1 000413 EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA A
1 000414 EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCC

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	Mes	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
		Tipod Folio			
00000052	01	PEC 000023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	01	PGD 000011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
00000052	02	PED 000022	25/02/2017	0000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTI
00000052	02	PEE 000023	28/02/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	02	PEP 000019	28/02/2017	0000001526	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCIO

Operaciones: Tipos de Poliz..., Egresos, Devengado, Ejercido, Pagado

De la misma forma se recomienda cambiar la descripción de la póliza del pagado, para que al momento de realizar las conciliaciones bancarias sean más fáciles de identificar.



Quando se pague la Segunda Estimación y Finiquito de la obra, se inicia en el mismo evento, pero a partir del devengado, ya que el comprometido se realizó de forma total en un solo registro.

Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Importe
2da.	Estimación 2 y Finiquito.		
	De la obra CONSTRUCCIÓN DE BIBLIOTECA		
	CONTRATO FAISM/2017-003		
		COSTO	\$431,034.48
		IVA	\$ 68,965.52
		TOTAL, DE LA ESTIMACION	\$500,000.00
		(-30%) AMORTIZACIÓN ANTICIPO	(\$ 150,000.00)
		5% AL MILLAR	\$ 2,155.17
		ALCANCE LIQUIDO	\$347,844.83

Se devenga la cantidad de \$500,000.00 el cual nos indica la totalidad de la 2da. estimación.

DEVENGADO 2DA. ESTIMACIÓN

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
00000017	01/02/2017	LISRE
00000051	05/01/2017	VATICOS ANTONIA AYA
00000052	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCIÓN

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000052	01	15/01/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCIÓN DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	01	30/01/2017	000000000	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCIÓN DE B
00000052	02	25/02/2017	000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCIÓN DE BIBLIOTI
00000052	02	28/02/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCIÓN DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	02	28/02/2017	000000525	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCIÓN

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales	Fecha	Importes
005 103 150 02	1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA	Comprometido: 1,000,000.00 Devengado: 500,000.00	25/02/2017	Devengar (Cargo): 500,000.00 Abonos: 500,000.00 Diferencia: 0.00

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017
Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCIÓN DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Datos del Comprometido

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
005	103	150	62213	2	595	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

OTRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
O P EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

TG: GASTO DE CAPITAL
FF: TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
DF: CONTRATO DE OBRA

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 00018599
Número de Cuenta: 12862452-62213-0000-0000
Nombre de la Cuenta Contable: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA I

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo: 00034657
Número de Cuenta: 21130-005-00000-0000-0000
Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Fecha: 25/02/2017
Cargo: 500,000.00
Abonos: 500,000.00
Diferencia: 0.00



La 2da. Estimación tiene fecha de abril, se agrega el movimiento con los datos anteriores, que deben corresponder a la factura de la estimación.

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
O.P.EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

TG: GASTO DE CAPITAL
FF: TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
DF: CONTRATO DE OBRA.

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 00018599
Número de Cuenta: 12362-622-62213-0000-0000
Nombre de la Cuenta Contable: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA I

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo: 00028467
Número de Cuenta: 21130-005-00000-0000-0000
Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Fecha	Cargo	Abonos	Diferencia
25/02/2017	500,000.00	500,000.00	

Operaciones: Agregar, Modificar

Agregar Importes a Devengar

Importes del Devengado (Cargo y Abono)

Momento Contable: DEVENGADO

Fecha: 28/04/2017

Cargos: 500,000.00 12362-622-62213-0000-0000

Abonos: 500,000.00 21130-005-00000-0000-0000

Diferencia: 0.00

Documento Fuente: 002 CFDI

Guardar, Cancelar

Así quedarían los movimientos del devengado, ya que el monto debe de coincidir con la cantidad pactada en el contrato de la obra.

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
O.P.EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

TG: GASTO DE CAPITAL
FF: TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
DF: CONTRATO DE OBRA.

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 00018599
Número de Cuenta: 12362-622-62213-0000-0000
Nombre de la Cuenta Contable: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA I

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo: 00028467
Número de Cuenta: 21130-005-00000-0000-0000
Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Fecha	Cargo	Abonos	Diferencia
25/02/2017	500,000.00	500,000.00	
28/04/2017	500,000.00	500,000.00	

Operaciones: Agregar, Modificar

1RA Estimación el 25/02/2017
2DA Estimación y Finiquito el 28/04/2017

1,000,000.00 1,000,000.00 0.00

Guardar, Cancelar

Accepta los datos capturados y cierra la ventana



COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

COG's a Devengar

Operaciones

- Aplicar Devengado
- Generar Poliza**
- Cerrar

Clave Presupuestal: 006 103 150 322 1 OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PI

Importes Totales: Comprometido 1,000,000.00, Devengado 1,000,000.00

Fecha: 25/02/2017, Devengar (Cargo) 500,000.00, Abonos 500,000.00

28/04/2017, Devengar (Cargo) 500,000.00, Abonos 500,000.00

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 28/04/2017 **Indica la fecha de confirmación**

Concepto de la Poliza: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO (DEVENGADO) AL 28/04/2017

COG's QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado a Cargo	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengo (Cargo)	Abono al Devengo	Diferencia en Auxiliario
006 103 150 322 1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	28/04/2017	500,000.00	500,000.00	0.00

Totales para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00 0.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	Cuentas Contable	Nombre	Debe	Haber
Totales				
			0.00	0.00

Suma de los Cargos y Abonos para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00

Generar Poliza Cerrar y Cerrar

Operaciones SAI Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
00000017 2 000240 AP.IN.	01/02/2017	LIBRE
00000051 1 000413 EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYAL
00000052 1 000414 EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION

Tipos de Poliz...

- Egresos
- Comprometido

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000052	01 PEE 000023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	01 PGD 000011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
00000052	02 PEE 000022	25/02/2017	0000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT
00000052	02 PEE 000023	28/02/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	02 PEP 000019	28/02/2017	0000001526	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION, OBRA 01 CONSTRUCCION
00000052	04 PED 000023	28/04/2017	0000000000	2DA ESTIMACION Y FINQUITO OBRA 01 CONSTRUCCION

Fecha de la Estimación

Concepto de la Poliza que se debe modificar



Ejercicio 2da. Estimación

00000052 | 04 | PED | 000023 | 28/04/2017 | 0000000000 | 2DA ESTIMACIÓN Y FINQUITO OBRA 01 CONSTRUCCION

COGS a los que se le puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Operaciones

Clave Presupuestal	UR	PRG	PRY	COG	Nombre	Importes Totales			Importes Parciales		Fecha Ejercicio
						Comprometido	Devengado	Ejercido	Devengado	Ejercido	
006	103	150	150	62213	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA	1,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	28/02/2017
								28/04/2017	500,000.00	0.00	28/02/2017

Modificar los datos del Ejercicio

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG's a Devengar

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	555	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLI	ENERO	1,000,000.00

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES) TG: GASTO DE CAPITAL
 PRG: MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO FF: TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
 PRY: O P EDIFICACIONES NO HABITACIONALES DF: CONTRATO DE OBRA

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 00018599
 Numero de Cuenta: 12362-622-62213-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA I

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo: 00029467
 Numero de Cuenta: 21130-005-0000-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Operaciones

Fecha Devengado	Importe	Fecha Ejercido	Ejercido
28/04/2017	500,000.00	/ /	0.00

Totales: 1,000,000.00 500,000.00

Modificar Cargo Auxiliar

Datos para el Ejercicio

Devengado

Mes: ABRIL

Momento Contable: DEVENGADO

Fecha: 28/04/2017

Importe Devengado: 500,000.00

Documento Fuente: 002

Se genero la Poliza? SI

Ejercicio: 500,000.00

Fecha de Ejercicio del Gasto: 30/04/2017

Documento Fuente del Ejercicio: 035 ORDEN DE PAGO OBRAS

Guardar Cancelar

Generar póliza del Ejercicio.

COGS a los que se le puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Operaciones

Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 30/04/2017 Indicar la Fecha de Confirmación

Concepto de la Poliza: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO (EJERCIDO) AL 30/04/2017

COGS's QUE SE EJERCERAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	UR	PRG	PRY	COG	Nombre	Importes Totales				Importes para Generar la Poliza				ID
						Comprometido	Devengado a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengado	Ejercido	Fecha Ejercido	
006	103	150	150	62213	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	28/04/2017	500,000.00	500,000.00	30/04/2017	006

Totales para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00

Generar Poliza Cancelar y Cerrar



Pagado 2da. Estimación

Catálogo de Eventos

Modificar Cargo Auxiliar

Evento: 0000052
 Descripción: OBRA 01 CONSTR

COG a Devengar
 UR PRG PRY COG
 006 103 150 62213

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRA
 PRG: MUNICIPIO PROSPERO C
 PRY: O.P.EDIFICACIONES NO H

Datos para el Pagado
 Devengado
 Mes: ABRIL
 Momento Contable: DEVENGADO
 Fecha: 28/04/2017
 Importe Devengado: 500,000.00
 Documento Fuente: 002
 Se genero la Poliza? SI

Ejercido
 Ejercido: 500,000.00
 Fecha de Ejercicio del Gasto: 30/04/2017
 Documento Fuente del Ejercido: 035 ORDEN DE PAGO OBRAS

Pagado
 Fecha Pagado: 30/04/2017
 Importe a Pagar (Cargo): 500,000.00
 Importe a Pagar (Abono): 347,844.83
 Diferencia (Pagado): 152,155.17
 Documento Fuente (Pagado): 014 SPEI BANCARIO

Fecha: 15/01/2017

Mes Importe Comprometido
 ABRIL 1,000,000.00

DE CAPITAL
 FERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO
 TATO DE OBRA

005-00000-0000-0000
 RUCTURA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

DE PAGO OBRAS

00 CTA. 123654-2FIM 2017

Pagado	Importe
7	500,000.00
	0.00

Pagado	Importe Pagar (Abono)	Diferencia (Pagado)
0.00	347,844.83	152,155.17
0.00	0.00	0.00

347,844.83 152,155.17

TOTALES 1,000,000.00 1,000,000.00 1,000,000.00 500,000.00 1,000,000.00 1,000,000.00 500,000.00

Buscar:

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Datos para Generar la Poliza
 Fecha de la Poliza: 30/04/2017
 Cheque: 000001627
 Número de Cheque o Trasliferencia

Concepto de la Poliza: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO (PAGADO) AL 30/04/2017

COG'S QUE SE PAGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Pagar Cargo	Pagar Abono	Diferencia = Abono
UR PRG PRY COG	006 103 150 62213 OBRAS PUBLICAS (OBRA)	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	30/04/2017	500,000.00	347,844.83	152,155.17

Totales Presupuestales para Generar la Poliza: 500,000.00 347,844.83 152,155.17

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	M/C	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
30/04/2017	30	1154005200000000000000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	0.00	150,000.00
30/04/2017	30	2117000400000000000000	5% AL MILLAR	0.00	2,155.17

Total de Abonos Auxiliares a Incluir en Poliza: 152,155.17

Totales Auxiliares para Generar Poliza: 0.00 152,155.17

Importes Totales para Generar Poliza 500,000.00 500,000.00

1,000,000.00 500,000.00



Pólizas de la Obra

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento				Fecha	Descripción
<-Número	Mes	Folio	Tipo		
0000017	2	000240	AP.IN.	01/02/2017	LIBRE
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS; ANTONIA AYAL
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCIO

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento		No. de Poliza		Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipo	Mes	Folio			
0000052	01	PEC	000023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
0000052	01	PGD	000011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
0000052	02	PEI	000022	25/02/2017	0000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTI
0000052	02	PEE	000023	28/02/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
0000052	02	PEP	000019	28/02/2017	0000001526	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION, OBRA 01 CONSTRUCCIO
0000052	04	PEI	000023	28/04/2017	0000000000	2DA ESTIMACION Y FINIQUITO OBRA 01 CONSTRUCCIO
0000052	04	PEE	000024	30/04/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
0000052	04	PEP	000020	30/04/2017	0000001627	PAGO DE LA 2DA ESTIMACION Y FINIQUITO OBRA 01 CO

Las polizas con los conceptos que corresponden desde la 1ra y 2da Estimación todo queda en un mismo Evento, pero con diferente fecha respetando los Momentos Contables.

Revisión de un Analítico de Obra, ubicarse en Reportes, seleccionar Analítico de Obra.

Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

- CONAC
- ASM
- Contables
- Presupuestales
- Ley de Disciplina Financiera

Analítico de Obra

Analítico de Obra Presupuestal

Analíticos Históricos Presupuestales por Fuente de Financiamiento

Resumen Presupuestal de Obra

Resumen Presupuestal Obra por Proyecto

Analítico por Proyecto Presupuestal

Analíticos por Fuente de Financiamiento

Analíticos por Fuente de Financiamiento (Sólo Devengado o Pagado)

Resumen Presupuestal de Obra por Fuente de Financiamiento

Estado Presupuestal por COG para Formato Unico

Validación de Obra

Imprime el Analítico de Obra

Datos para Generar el Reporte

Mes: ABRIL

Obra: 000001 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA

Periodo: AL 30 DE ABRIL DE 2017

Procesando Reporte...

Iniciar Cancelar

En el analítico de obra se muestran todos los movimientos que corresponden:

CUENTAS CONTABLES Y PRESUPUESTABLES	INFORMACION CONTABLE
1112	BANCOS / TESORERIA.
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO.
1235/1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO.
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.
	INFORMACION PRESUPUESTAL
824	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO.
825	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO.
826	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO.
827	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO.



Como se sabe la Obra Pública en ese momento, no representa un gasto representa un activo, lo cual al final del término de esta, se debe determinar si se capitaliza o se manda al gasto.

Ejemplo de una póliza cuando la obra se manda al gasto.

No.	CARGO	No.	ABONO
1	Por el registro de la obra pública no capitalizable al concluir la obra, por el importe correspondiente al presupuesto del mismo ejercicio.	1	Al cierre del ejercicio por el traspaso del saldo deudor de esta cuenta a la 6.1 Resumen de Ingresos y Gastos.

NUMERO	GENERO	GRUPO	RUBRO	NATURALEZA
5.6.1.1	Gastos y Otras Pérdidas	Inversión Pública	Inversión Pública no Capitalizable	Deudora
CUENTA	Construcción en Bienes no Capitalizable			

Instructivo de cuenta adicionado DOF 22-12-2014

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
0000017 0000051 0000052	01/02/2017 05/01/2017 15/01/2017	LIBRE VIATICOS: ANTONIA AYAL OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Dentro del mismo Evento se Agrega una Poliza Normal de Diario

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
0000052	01 PEC 00023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNIC
0000052	01 PGD 00011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE E
0000052	02 PED 00022	25/02/2017	0000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT
0000052	02 PEE 00023	28/02/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNIC
0000052	02 PEP 00019	28/02/2017	0000001526	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION, OBRA 01 CONSTRUCCIO
0000052	04 PED 00023	28/04/2017	0000000000	2DA ESTIMACION Y FINQUITO OBRA 01 CONSTRUCCIO
0000052	04 PEE 00024	30/04/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNIC
0000052	04 PEP 00020	30/04/2017	0000001627	PAGO DE LA 2DA ESTIMACION Y FINQUITO OBRA 01 CC

Modificar los datos de la Poliza

Datos de la Poliza

Evento: No. de Evento: 0000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Poliza

Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 30/04/2017 Número: P.PGD.000012.ABH/SB/AUT: 0000000000

Concepto: OBRA NO 1 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA A NO CAPITALIZABLE

Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
0001	56110-001-0000-0000-0000	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPILITIZABLE	1,000,000.00	
0002	12-362-622-62213-0000-0000	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA		1,000,000.00

Se carga al Gasto el Total del importe la Obra
Se abona a la Cuenta(activo) de Obra en Proceso

Cuenta: EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO

Sub Cuenta: EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL

Sub Sub Cuenta: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA

Sub Sub Sub Cuenta:

Consecutivo:

TOTALES: 1,000,000.00 1,000,000.00

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Guardar Poliza Cancelar

Accepta los datos capturados y cierra la ventana



Ejemplo de una póliza cuando la Obra es Capitalizable

NUMERO	GENERO	GRUPO	RUBRO	NATURALEZA
1.2.3.6	Activos	Activos No Circulantes	Bienes Inmuebles	Deudora
CUENTA Construcciones en Proceso en Bienes Propios				
No.	CARGO		No.	ABONO
1	A la apertura en libros por el saldo del ejercicio inmediato anterior.		1	Por la reclasificación de anticipos a contratistas.
2	Por el devengado de obras públicas en bienes propios.		2	De la capitalización de construcciones en proceso de bienes propios por administración a bienes inmuebles e infraestructura, a la conclusión de la obra.
3	Por el devengado de anticipos a contratistas de obras públicas en bienes propios.		3	Al cierre de libros por el saldo deudor de la cuenta.
4	Por la capitalización de obras públicas de la administración y estudios, formulación y evaluación de proyectos de la administración con tipo de gasto de capital.			
5	Por la aplicación de los anticipos a contratistas por obras públicas			

NUMERO	GENERO	GRUPO	RUBRO	NATURALEZA
1.2.3.3	Activos	Activos No Circulantes	Bienes Inmuebles	Deudora
CUENTA Edificios no Habitacionales				
5	Por la conclusión del contrato de comodato.		5	Por el reconocimiento inicial de las diferencias negativas tanto de existencias como de valores derivadas de la conciliación física-contable de los bienes. <i>Adición DOF 22-12-2014</i>
6	Por la aplicación de anticipos a proveedores por la adquisición de edificios no habitacionales.		6	Por el decremento del valor de los bienes derivado de la actualización por revaluación. <i>Adición DOF 22-12-2014</i>
7	Por la conclusión del contrato por concesión de edificios no habitacionales.			
8	Por la capitalización de construcciones en proceso de edificios no habitacionales.		7	Por la baja de bienes derivado por pérdida, obsolescencia, deterioro, siniestro, entre otros. <i>Adición DOF 22-12-2014</i>
9	Por la activación de construcciones en proceso de bienes propios por administración a bienes inmuebles e infraestructura, a la conclusión de la obra.			



Agregar una Poliza

Datos de la Poliza

Evento
No. de Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Poliza
Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 30/04/2017 Número: P.PGD.000013 CH/SB/AUT: 0000000000

Concepto: CAPITALIZACIÓN DE LA OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA ACTA DE ENTREGA 04/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Operaciones	Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
	0001	12330-583-00000-0000-0000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES.	1,000,000.00	
	0002	12362-622-62213-0000-0000	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA		1,000,000.00

TOTALES: 1,000,000.00 1,000,000.00

ESTATUS DE LA POLIZA:

Cuenta: EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO
Sub Cuenta: EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL
Sub Sub Cuenta: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA
Sub Sub Sub Cuenta:
Consecutivo:

Guarda Poliza Cancelar

Acepta los datos capturados y cierra

OBRAS POR ADMINISTRACIÓN (DIRECTAS) GASTO DE CAPITAL

Se agrega la obra

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Cuentas Contables
Tipos de Polizas
Documentos Fuente
Localidades
Obras
Matriz de Conversion Egresos
Matriz de Conversion Ingresos

Catálogo de Obras

Obras Registradas

<<#D>	Nombre Obra	Nombre Localidad
000001	CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA	MORELIA
000005	CONSTRUCCION DE REPRESA HIDRAULICA EN LA CUEVA DE LA GALLINA	CUEVA DE LA GALLINA
000011	11 CONSTRUCCION DE RED DE AGUA POTABLE EN EL LLANO	EL LLANO
000012	12 CONSTRUCCION DE PLANTA TRATADORA AGUAS RESID. LA COFRADIA	LA COFRADIA
000013	13 CONST. LINEA ELECTRICA EL SAUCITO	EL SAUCITO
000014	14 PAV. HIDRAULICA CALLE MANZANARES LA ANGOSTURA	LA ANGOSTURA
000015	NORRIA AGUA CLARA	PINO SOLO
000016	PAVIMENTACION DE CALLE PINOS	CERRO ALTO
000020	BACHEO EN CALLE FELIPE ANGELES	AGUA AMARILLA
000150	CONSTRUCCION DE AUDITORIO "HERMANOS TAVERA"	LA CALERA

Agregar una Obra

Datos de la Obra

Id de Obra: 000020

Localidad: 0001 MORELIA

Nombre de la Obra: CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA

Guarda Cancelar

Después de dar de alta la obra en el catálogo, se procede a asignar una Cuenta Contable en la 1235 o 1236 dependiendo la obra a realizarse.



Plan de Cuentas Registrado

Operaciones

- Agregar Cuenta
- Modificar Cuenta
- Eliminar Cuenta
- Cambiar Naturaleza
- Cerrar

Modificar la Cuenta Contable

Datos de la Cuenta Contable

Id Cuenta: 00020469

Cuenta Padre: 00027649

Numero de Cuenta: 12352-001-00002-0020-0000

Nivel de Detalle: 1 2 3 4 5

Cuenta: 12352 001 00002 0020 0000

Nombre Completo: CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA

Nombre Corto: ACTIVO

Nivel: 8

Tipo: DETALLE

Naturaleza: DEUDORA

Es de Estructura?: NO

Esta ligada al Presupuesto: NO

Modificar Cuenta Cerrar

SE DA DE ALTA CON EL MISMO NUMERO DE OBRA Y NOMBRE DE ACUERDO AL "POA"

Como ejemplo, tomaremos la compra de materiales para la construcción, específicamente la adquisición de Cemento. Por un costo de \$156,920.00 según factura 369.

Agregamos el Evento

Eventos Registrados en el Sistema

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento
- Eliminar Evento

Procesos

Cerrar

Evento: OBRA 01 CON

Tipos de Poliz...

Agregar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento: 00000053

Fecha: 23/02/2017

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO

Tipos Evento: EGRESOS

Guardar Cerrar



Comprometido Obras por Administración

Catálogo de Eventos

3 REGISTRADOS EN EL SISTEMA

<+Número>	Evento	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
00000017	000240	2	AP.IN.	01/02/2017	LIBRE	
00000051	000413	1	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS, ANTONIA AYAI	
00000052	000414	1	EGRESO	15/01/2017	OBRA OT CONSTRUCCION	
00000053	000241	2	EGRESO	23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE	

Tipos de Poliz...
Modificacione...
Egresos
Comprometido
Devengado
Ejercicio...
Normales

COG's que se Comprometeran y que integraran la Poliza de Compromiso Presupuestal

COG's a Comprometer

Clave Presupuestal | Mes | A/R | Nombre del COG | Importe Comprometido

Agregar un COG para comprometer

Evento: 00000053 | Fecha: 23/02/2017

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS

COG al que se le esta Comprometiendo Presupuesto

UR: 006 OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
Programa: 103 MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
Proyecto: 301 O.P. INFRAESTRUCT. EDUCATIVA, CONT. ADMON. B. DOM.PUB. FIII
COG: 24201 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO
Mes: FEBRERO
Tipo de Gasto: 2 GASTO DE CAPITAL
Fuente de Financiamiento: 520 FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRU
Obra: 000020 CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA
Documento Fuente: 8 OFICIO

Importe a Comprometer: 156,920.00 | Disponible Actual: 300,000.00

Disponible Calculado: 300,000.00
En Transitó: 0.00

Guardar | Cancelar

Se debe de verificar si es la Fuente de Financiamiento, el tipo de gasto, la obra etc. Antes de generar la Póliza

Devengado Obras por Administración

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000053	02_PEC_000024	23/02/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VID

Tipos de Poliz...
Modificacione...
Egresos
Comprometido
Devengado
Ejercicio...
Normales

COG's que se pueden Devenegar para este Evento

COG's a Devenegar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales	Fecha	Importes							
<<+UR>	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Comprometido	Devengado	Devenegar (Cargo)	Abonos	Diferencia
006	103	301	24201	2	520	000020	8	156,920.00	0			

Modificar los datos a Devenegar

Evento: 00000053 | Fecha: 23/02/2017

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S

Datos del Comprometido

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	301	24201	2	520	000020	8	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	FEBRERO	156,920.00

Datos para generar el Cargo del Devengado

Código	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00001312	51240-242-24201-0000-0000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

Datos para generar el Abono del Devengado

Código	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
0028470	21120-001-00020-0000-0000	CEMENTOS DE MEXICO, S.A. DE C.V

CON "F2" EN ESTE MOMENTO DEVENGADO

Guardar | Cancelar



Modificar los datos a Devengar

Evento: 0000053 Fecha: 23/02/2017

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S

COG a Devengar

Datos del Comprometido

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	301	24201	2	520	000020	8	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	FEBRERO	156,920.00

OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES) TG: GASTO DE CAPITAL
 MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO FF: FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTR
 O.P. INFRAESTRUCT. EDUCATIVA, CONT. ADMIN. B. DOM.PUB. FII DF: OFICIO

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 00001312 **Operaciones**
 Número de Cuenta: 5124024224201-0000-0000 **Agregar**
 Nombre de la Cuenta Contable: CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO **Modificar**

Fecha	Cargo	Abonos	Diferencia
23/02/2017	156,920.00	156,920.00	

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo: 00028470
 Número de Cuenta: 21120001-00020-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: CEMENTOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.

156,920.00 156,920.00 0.00

Guardar **Cancelar**

Modificar Importes a Devengar

Importes del Devengado (Cargo y Abono)

Momentos Contable: DEVENGADO

Fecha: 23/02/2017

Cargos: 156,920.00 5124024224201-0000-0000

Abonos: 156,920.00 21120001-00020-0000-0000

Diferencia: 0.00

Documento Fuente: 002 CFDI

Guardar **Cancelar**

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

Tipo de Poliz...	No. Evento	Mes	No. de Poliza	Tipol	Folio
	0000053	02	PEC	000020	

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 23/02/2017

Concepto de la Poliza: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S (DEVENGADO) AL 23/02/2017

COG's QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Importes Totales				Fecha	Importes para Generar la Poliza		
		Comprometido	Devengado a Cargo	Para Abonar	Diferencia		Devengo (Cargo)	Abono al Devengo	Diferencia en Auxiliares
906 103 301 24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRE	156,920.00	156,920.00	156,920.00	0.00	23/02/2017	156,920.00	156,920.00	0.00

Totales para Generar la Poliza: 156,920.00 156,920.00 0.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber

Totales 0.00 0.00

Suma de los Cargos y Abonos para Generar la Poliza: 156,920.00 156,920.00

Generar Poliza **Cancelar y Cerrar**



Después del momento del devengado es necesario realizar una **Póliza normal de Diario** donde se cancele el gasto y se envíe a la cuenta de activo de obra en proceso.

POLIZAS DEL EVENTO

Tipos de Poliza... Normales

Agregar una Poliza

Datos de la Poliza

No. de Evento: 00000053 Fecha: 23/02/2017

Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 23/02/2017 Número: P.PGD.000014. CH/SB/AUT: 0000000000

Concepto: CANCELACION DEL GASTO POR OBRA EN PROCESO

Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
0001	12352-001-00002-0020-0000	CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA	156,920.00	
0002	51240-242-24201-0000-0000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO		156,920.00

Operaciones: Agregar Cuenta, Modificar Cuenta, Eliminar Cuenta

ESTATUS DE LA POLIZA: Guardar Poliza, Cancelar

Ejercido Obras por Administración

POLIZAS DEL EVENTO

Tipos de Poliza... Ejercido

Modificar los datos del Ejercicio

Evento: 00000053

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO. S

COG a Devenir

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Me
006	103	301	24201	2	520	000020	8	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	FEBRERO

Modificar Cargo Auxiliar

Devengado: FEBRERO

Momento Contable: DEVENGADO

Fecha: 23/02/2017

Importe Devengado: 156,920.00

Documento Fuente: 002

Se genero la Poliza? SI

Fecha de Ejercicio del Gasto: 01/03/2017

Documento Fuente del Ejercicio: 042 ORDEN DE PAGO

ESTATUS DE LA POLIZA: Guardar, Cancelar



Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	Mes	No. de Poliza	Folio	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000053	02	PEC 000024		23/02/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	PED 000024		23/02/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	PGD 000015		23/02/2017	0000000000	CANCELACION DEL GASTO POR OBRA EN PROCESO
00000053	03	PEC 000025		01/03/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 01/03/2017

Concepto de la Poliza: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S (EJERCIDO) AL 01/03/2017

COGS QUE SE EJERCERAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal				Nombre	Importes Totales				Importes para Generar la Poliza			
UR	PRG	PRY	COG		Comprometido	Devengado a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengado	Ejercido	Fecha Ejercicio
006	103	301	24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE C	156,920.00	156,920.00	156,920.00	0.00	23/02/2017	156,920.00	156,920.00	01/03/2017

Totales para Generar la Poliza: 156,920.00 156,920.00

Operaciones: Aplicar Ejercicio, Generar Poliza, Cerrar

Concepto de la Poliza: Polizas, CEDI's, Subsidios

Buscar:

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	Mes	No. de Poliza	Folio	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000053	02	PEC 000024		23/02/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	PED 000024		23/02/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	PGD 000015		23/02/2017	0000000000	CANCELACION DEL GASTO POR OBRA EN PROCESO
00000053	03	PEC 000025		01/03/2017	0000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA

COGS disponibles para Pago

COGS Disponibles para Pago

COGS disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Clave Presupuestal				Nombre	Importes Totales				Devengado			Ejercido			Pagado		
UR	PRG	PRY	COG		Comprometido	Devengado a Cargar	Ejercido	Pagado	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe	
006	103	301	24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	156,920.00	156,920.00	156,920.00	0.00	23/02/2017	156,920.00	156,920.00	01/03/2017	156,920.00	01/03/2017	156,920.00		

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000053 Fecha: 23/02/2017

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S

COG a Pagar

Datos del Comprometido

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	301	24201	2	520	000020	8	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	FEBRERO	156,920.00

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES) TG: GASTO DE CAPITAL
 PRG: MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO FF: FONDO III FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTR
 PRY: D.P. INFRAESTRUCT. EDUCATIVA, CONT. ADMON. B. DOM.PUB. FII DF: OFICIO

Datos para generar el Cargo del Pagado

Codigo	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00028470	21120-001-00020-0000-0000	CEMENTOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.

Datos para generar el Abono del Pagado

Codigo	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00027967	11120-001-00002-0000-0000	CTA. 123654-2 FII 2017

Operaciones: Aplicar Pagado, Generar Poliza, Cerrar

Concepto de la Poliza: Polizas, CEDI's, Subsidios

Buscar:

Seleccionamos la Cuenta con "F2" la que se pretenda pagar

Guardar Cancelar



Fecha de la transferencia o cheque del pago de la factura

Catalogo de Eventos

Evento: 0000053
Descripción: OBRA NO. 20 CONST.

COG a Devengar
UR PRG PRY COG
006 103 301 24201

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y...
PRG: MUNICIPIO PROSPERO CON I...
PRY: O.P. INFRAESTRUCT. EDUCA...

Datos con los que se genero el DEVE
Número de Cuenta de Cargo: 51240
Nombre de la Cuenta Contable: CEME...

Datos con los que se genero el EJER
Fecha: 01/03/2017

Datos para Generar los cargos al PAG
Cuenta Contable: 21120-001-00020-0

Operaciones
Aplicar Pagado

Datos para el Pagado
Fecha: 23/02/2017

Devengado
Mes: FEBRERO
Momento Contable: DEVENGADO
Fecha: 23/02/2017
Importe Devengado: 156,920.00
Documento Fuente: 002
Se genero la Poliza? SI

Ejercido
Ejercido: 156,920.00
Fecha de Ejercicio del Gasto: 01/03/2017
Documento Fuente del Ejercido: 042 ORDEN DE PAGO

Pagado
Fecha Pagado: 15/03/2017
Importe a Pagar (Cargo): 156,920.00
Importe a Pagar (Abono): 156,920.00
Diferencia (Pagado): 0.00
Documento Fuente (Pagado): 014 SPEI BANCARIO

Guardar Cancelar

Es necesario indicar la fecha y el número de cheque o transferencia para que nos aparezca en los analíticos del banco para efectos del cotejo en la conciliación bancaria.

Catalogo de Eventos

POLIZA

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Datos para Generar la Poliza
Fecha de la Poliza: 15/03/2017 Cheque: 000002356
Concepto de la Poliza: PAGO DE LA OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S (PAGADO) AL 15/03/2017

COG's QUE SE PAGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Importes para Generar la Poliza de Pagado		
UR	PRG	PRY	COG				Pagar (Cargo)	Pagar (Abono)	Diferencia -> Abonos
006	103	301	24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRE	156,920.00	156,920.00	156,920.00	156,920.00	0.00

Totales Presupuestales para Generar la Poliza: 156,920.00 156,920.00 0.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
-------	----	-----------------	--------	------	-------

Total de Abonos Auxiliares a Incluir en Poliza: 0.00
Totales Auxiliares para Generar Poliza: 0.00 0.00

Importes Totales para Generar Poliza 156,920.00 156,920.00

Generar Poliza Cancelar y Cerrar



En total nuestro evento debe de tener 5 pólizas

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento					Fecha	Descripción
<-Número>	Mes	Folio	Tipo			
00000017	2	000240	AP IN		01/02/2017	LIBRE
00000051	1	000413	EGRESO		05/01/2017	VIATICOS; ANTONIA AYAI
00000052	1	000414	EGRESO		15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION
00000053	2	000241	EGRESO		23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento
- Eliminar Evento

Procesos

Cerrar

Evento: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S

Locate on: Número Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
	Mes	Folio		
00000053	02	FEI 000024	23/02/2017	0000000000 OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VID
00000053	02	FEI 000024	23/02/2017	0000000000 OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VID
00000053	02	PEI 000015	23/02/2017	0000000000 CANCELACION DEL GASTO POR OBRA EN PROCESO
00000053	03	FEI 000025	01/03/2017	0000000000 OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VID
00000053	03	FEI 000024	15/03/2017	0000000000 PAGO DE LA OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC.

Tipos de Poliz...

Egresos

- Devengado
- Ejercido
- Pagado
- Normales

↑

Cambiar la descripción de la póliza del momento pagado

Listado de Polizas

Concepto de la Poliza: PAGO DE LA OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO, S. (PAGADO)

Polizas CEDI's Subsidios

Nota. Si se realiza por Evento Globalizado se le tiene que indicar el tipo de gasto 2, la fuente de financiamiento que corresponda y el número de obra, esto cuando se agreguen los movimientos complementarios.



7- Gasto de Deuda

Pago de Adeudos De Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)

Para este ejercicio tomaremos el pago de una factura correspondiente al año 2016 que se liquidará en el ejercicio 2017; el cual es una deuda por \$17,500.00 con el proveedor "Contabilidad y Sistemas de Armonización, S.C."

*Para respetar lo contable y lo presupuestal de conformidad a la norma, por ningún motivo se debe hacer una póliza normal para cancelar el pasivo o proveedor, es decir, sería un **ERROR** solo hacer lo siguiente;*

211- pasivo a cancelar \$17,500

1112- Bancos \$17,500

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

<-Número>	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
00000055	1	000416	GLOBAL	15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA
00000054	1	000415	APERTURA	01/01/2017	
00000053	2	000241	EGRESO	23/02/2017	
00000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	
00000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	
00000017	2	000240	AP.IN.	01/02/2017	

Modificar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento: 00000055

Fecha: 15/01/2017

Descripción: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZAC

Tipo Evento: GLOBALIZADO

En esta ocasión lo realizaremos por un Evento Globalizado

Comprometido ADEFAS

EL SISTEMA

COG's que se Comprometeran y que integraran la Poliza de Compromiso Presupuestal

COG's a Comprometer

Agregar un COG para comprometer

Evento: 00000055 Fecha: 15/01/2017

Descripción: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION

COG al que se le esta Comprometiendo Presupuesto

UR: 004 TESORERIA

Programa: 001 MEJORAMIENTO DEL INGRESO

Proyecto: 001 PAGO DE DEUDA PUBLICA

COG: 99101 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.

Mes: ENERO

Tipo de Gasto: 3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVOS

Fuente de Financiamiento: 101 RECURSOS FISCALES

Obra:

Documento Fuente: 2 CFDI

Importe a Comprometer: 17,500.00 **Disponble Actual: 20,000.00**

Disponble Calculado: 20,000.00

En Transito: 0.00

Guardar y Generar Poliza



Devengado ADEFAS

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipo	Folio		
00000055	01	PEC_000025	15/01/2017	0000000000 PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S

COG's a Devengar

COG's a Devengar

Operaciones

Aplicar Devengado General

Generar Poliza

Cerrar

Clave Presupuestal: 004 001 001 991 1 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES

Importes Totales: Comprometido 17,500.00, Devengado 0.00

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Devengado

Evento: 00000055 PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS

Fecha del Devengado: 15/01/2017

Documento Fuente: 002 CFDI

Procesar Cerrar

Catálogo de Eventos

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 15/01/2017

Concepto de la Poliza: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION (DEVENGADO) AL 15/01/2017

COG's a Devengar

Operaciones

Aplicar Devengado General

Generar Poliza

Cerrar

Clave Presupuestal: 004 001 001 991 1 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES

Importes Totales: Comprometido 17,500.00, Devengado 0.00, Para Abonar 17,500.00, Diferencia 0.00

Movimientos Complementarios

Fecha	MIG	Cuenta Contable	Nombre	DH	Cargos	Abonos
15/01/2017	25	21120001000210000000	CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION, S.C.	HT	17,500.00	17,500.00

Total de Cargos y Abonos para Generar la Poliza: 17,500.00, 17,500.00

Modificar Cargo Auxiliar

Datos del Abono Auxiliar

Fecha: 15/01/2017

Momento Contable: DEVENGADO

Documento Fuente: 002 CFDI

Cuenta Contable: 21120001000210000000

Nombre de la Cuenta Contable: CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION, S.C.

Fuente de Financiamiento: 101 RECURSOS FISCALES

Tipo Gasto: 3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIV

Obra:

Movimiento (Cargo o Abono): ABONO

Importe: 17,500.00

Generar Poliza Cerrar



Después del devengado se realiza una póliza normal de diario, donde se cancela realmente el pasivo o adeudo con el 2112 proveedor, 2113 contratista, 2119 acreedor, 2117 retención del impuesto, 2111 sueldos, o dependiendo el pasivo a cancelar, abonando a la 2119-991-99101 de ADEFAS, cargada en el devengado.

Catalogo de Eventos

N EL SISTEMA

POLIZAS DEL EVENTO

Tipos de Poliz...
Egresos
Normales
Agregar Poliza
Modificar Poliza

Modificar los datos de la Poliza

Datos de la Poliza | Poliza

Evento: No. de Evento: 00000055 Fecha: 15/01/2017 Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 15/01/2017 Numero: P.PGD.000016.EMB/5B/AUT.0000000000

Concepto: CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

Operaciones

Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
0002	2119-991-99101-0000-0000	CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION, S.C. ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.	17,500.00	17,500.00

TOTALES: 17,500.00 17,500.00

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Guardar Poliza Cancelar

SHCP SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

SUBSECRETARIA DE EGRESOS UNIDAD DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA EL PODER EJECUTIVO FEDERAL

PASIVO CIRCULANTE Y PAGO DE ADEFAS					REGISTRO			
No	CONCEPTO	DOCUMENTO FUENTE	PERIODI-CIDAD	CR	CONTABLE		PRESUPUESTAL	
					CARGO	ABONO	CARGO	ABONO
1	PASIVO CIRCULANTE Y PAGO DE ADEFAS							
1.1	Por el traspaso al inicio del ejercicio del saldo de las cuentas de pasivo que representan el devengado no pagado del ejercicio anterior a la cuenta 2.1.1.9.6 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores. Nota: Es necesario identificar el monto de lo que corresponde al diferimiento de pago presupuestario del ejercicio anterior registrado en la cuenta 2.1.1.9.9 Otras Cuentas por Pagar a CP.	Reporte de cuentas por pagar de ejercicios anteriores del SIAFF.	Eventual	Ramo	2.1.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a CP 2.1.1.2.1 Proveedores por Pagar a CP 2.1.1.3.1 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a CP 2.1.1.7.1 Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP 2.1.1.9.9 Otras Cuentas por Pagar a CP	2.1.1.9. Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	Movimiento de cancelación del pasivo por el pago de ADEFAS	
1.2	Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de las obligaciones autorizadas en el pasivo circulante. a) Por el compromiso. b) Por el devengado. c) Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada Notas: Las etapas presupuestarias del comprometido, devengado y ejercicio se contabilizarán de forma simultánea.	Cuenta por liquidar certificada por cada ejecutor de gasto con la leyenda ADEFAS.	Frecuente	Ramo 30			8.2.4.1.1 Presupuesto de Egresos Comprometido 8.2.5.1.1 Presupuesto de Egresos Devengado 8.2.6.1.1 Presupuesto de Egresos Ejercido	8.2.2.1.1 Presupuesto de Egresos por Ejercer 8.2.2.1.1 Presupuesto de Egresos por Ejercer 8.2.5.1.1 Presupuesto de Egresos Devengado



Ejercicio ADEFAS

Catálogo de Eventos

SISTEMA POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipod	Folio		
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

Tipos de Poliz...
Egresos
Devengado
Ejercicio
Pagado
Normales

Concepto de la Poliza:

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Operaciones

Aplicar Ejercicio General

Generar Poliza

Cerrar

Procesar Cancelar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercicio			
<<UR>	PRG	PRY	COG					
004	001	001	99101	1	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	17,500.00	17,500.00	0

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Ejercicio

Evento: 00000055 PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS

Fecha del Ejercicio: 15/01/2017

Documento Fuente: 002 CFDI

Buscar:

Catálogo de Eventos

SISTEMA POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipod	Folio		
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

Tipos de Poliz...
Egresos
Devengado
Ejercicio
Pagado
Normales

Concepto de la Poliza:

COGS a los que se les puede aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Operaciones

Aplicar Ejercicio General

Generar Poliza

Cerrar

Procesar Cancelar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercicio	Fecha	Importes Parciales	Fecha Ejercicio	
UR	PRG	PRY	COG				Devengado	Ejercicio	
004	001	001	99101	1	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	15/01/2017	17,500.00	17,500.00	15/01/2017

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 15/01/2017

Concepto de la Poliza: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION (EJERCIDO) AL 15/01/2017

COGS QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Importes para Generar la Poliza	Fecha Ejercicio				
UR	PRG	PRY	COG				Devengado	Ejercicio				
004	001	001	99101	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCA	17,500.00	17,500.00	0.00	0.00	15/01/2017	17,500.00	17,500.00	15/01/2017

Totales para Generar la Poliza: 17,500.00 17,500.00

Generar Poliza Cancelar y Cerrar

Buscar:



Pago ADEFAS

The screenshot shows the 'POLIZAS DEL EVENTO' system interface. On the left, there is a sidebar with 'Tipos de Poliza' (Egresos, Devengado, Ejercido, Pagado, Normales) and 'Concepto de la Poliza' (Polizas, CEDI's, Subsidios). The main area displays a table of 'POLIZAS DEL EVENTO' with columns for No. Evento, No. de Poliza, Fecha Poliza, Cheque, and Concepto de la Poliza. Below this, there is a 'COGS disponibles para pago' section with a table of 'COGS disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado'. The central part of the interface is a form titled 'Proponer los datos solicitados para completar el proceso' with fields for 'Evento', 'Fecha del Pago', and 'Documento Fuente'. The 'Fecha del Pago' field is set to '15/01/2017' and the 'Documento Fuente' field is set to '014 SPEI BANCARIO'. At the bottom, there are 'Procesar' and 'Cancelar' buttons.

The screenshot shows the 'POLIZAS DEL EVENTO' system interface, specifically the 'Generar Poliza de Pagado de Egresos' process. The interface is divided into several sections: 'Datos para Generar la Poliza', 'COGS que se pagan y se contabilizan en esta fecha para el evento', and 'MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS'. The 'Datos para Generar la Poliza' section includes fields for 'Fecha de la Poliza' (15/01/2017) and 'Cheque' (000000000). The 'COGS que se pagan y se contabilizan en esta fecha para el evento' section shows a table with columns for 'Clave Presupuestal', 'Nombre', 'Comprometido', 'Devengado', 'Ejercido', and 'Pagado'. The 'MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS' section shows a table with columns for 'Fecha', 'VIC', 'Cuenta Contable', 'Nombre', 'Cant', 'Cargo', and 'Abono'. A red text box with arrows pointing to the 'Cuenta Contable' and 'Cargo' fields contains the following text: 'El sistema al momento de generar póliza en automático manda un cargo para cancelación del pasivo, para lo cual se agrega otro movimiento donde se indique la cuenta de bancos para cancelar la deuda.' Below this text box, there is a red text box that says: 'Después de agregar la cuenta con la que se paga solo generamos poliza'. The interface also includes a sidebar with 'Tipos de Poliza' and 'Concepto de la Poliza', and a 'Agregar Cargo Auxiliar' section on the right.



8- Ingreso

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento
- Eliminar Evento

Procesos

- Cerrar

Evento		Fecha	Descripción
<-Número>	Mes Folio	Tipo	
0000017	2 000240	AP.IN.	01/02/2017 LIBRE
0000051	1 000413	EGRESO	05/01/2017 VIATICOS: ANTONIA AYAL
0000052	1 000414	EGRESO	15/01/2017 OBRA 01 CONSTRUCCION
0000053	2 000241	EGRESO	23/02/2017 OBRA NO. 20 CONST. DE
0000054	1 000415	APERTURA	01/01/2017 POLIZA DE APERTURA
0000055	1 000416	GLOBAL	15/01/2017 PAGO DE ADEFAS DE LA

Evento: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION

Locate ort: Número Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	
Mes	Tipo	Folio		
0000055	01	PEC 000025	15/01/2017	000000000 PAGO DE ADEFAS

Agregar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento:

Fecha:

Descripción: ←

Tipos Evento: INGRESOS ←

Devengado de Ingresos

Catálogo de CRI's que se van a Devengar en este Evento

REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
0000055	15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION

CRI's a Devengar

CRI	FF	Cantale	Mes	Nombre	Devengar
81001	501	11	1	PARTICIPACIONES EN RECIBOS DE LA FEDERACION	150,000.00
81001	502	2	1	PARTICIPACIONES EN RECIBOS DE LA FEDERACION	10,000.00
81001	504	4	1	PARTICIPACIONES EN RECIBOS DE LA FEDERACION	5,000.00

Modificar datos del Devengado

Evento: 0000055 Fecha: 31/01/2017

Descripción: PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. 10-SDEF

CRI que se va a Devengar

Codigo	Nombre del CRI	Mes	Devengar
<input type="text" value="81001"/>	<input type="text" value="FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES"/>	<input type="text" value="ENERO"/>	<input type="text" value="150,000.00"/>

3

Datos para el Movimiento de Cargo	Datos para el Movimiento de Abono								
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th>Número de Cuenta</th> <th>Nombre</th> </tr> <tr> <td>11220-001-00001-0001-0000</td> <td>FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES</td> </tr> </table>	Número de Cuenta	Nombre	11220-001-00001-0001-0000	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th>Número de Cuenta</th> <th>Nombre</th> </tr> <tr> <td>42110-001-00001-0001-0000</td> <td>FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES</td> </tr> </table>	Número de Cuenta	Nombre	42110-001-00001-0001-0000	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES
Número de Cuenta	Nombre								
11220-001-00001-0001-0000	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES								
Número de Cuenta	Nombre								
42110-001-00001-0001-0000	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES								
Impuesto que se Cargue: 150,000.00	Impuesto que se Abonara: 150,000.00								

4

Diferencia que se lleva a Cargos: 0.00

Datos Adicionales

Documento Fuente: OFICIO

5

Así puede agregar los conceptos que integran las participaciones dando clic en "Agregar CRI", hasta llegar al monto del oficio



Catálogo de Eventos

REGISTRADOS EN EL SISTEMA

<<Número>	Mes	Folio	Evento	Fecha	Descripción
00000017	2	000240	API IN	01/02/2017	LIBRE
00000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYAI
00000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION
00000053	2	000241	EGRESO	23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE
00000054	1	000415	APERTURA	01/01/2017	POLIZA DE APERTURA
00000055	1	000416	GLOBAL	15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA
00000056	1	000417	INGRESO	31/01/2017	PARTICIPACIONES RECIB

OPERACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. XXXDEF

Polizas CEDI's Subsidios

CRI's que se van a Devengar en este Evento

CRI's a Devengar

<<CRI>	FF	Detalle	Mes	Nombre	Devengar
81001	501	1	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	150,000.00
81001	502	2	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	300,000.00
81001	504	4	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	10,000.00
					5,000.00

Operaciones

- Modificar CRI
- Eliminar CRI
- Generar Poliza
- Cerrar

Una vez que agreguemos los movimientos y lleguemos al monto, damos clic en Generar Poliza

TOTALES: 465,000.00

Buscar:

Recaudado Ingresos

Catálogo de Eventos

REGISTRADOS EN EL SISTEMA

<<Número>	Mes	Folio	Evento	Fecha	Descripción
00000017	2	000240	API IN	01/02/2017	LIBRE
00000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYAI
00000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION
00000053	2	000241	EGRESO	23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE
00000054	1	000415	APERTURA	01/01/2017	POLIZA DE APERTURA
00000055	1	000416	GLOBAL	15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA
00000056	1	000417	INGRESO	31/01/2017	PARTICIPACIONES RECIB

OPERACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. XXXDEF

Polizas CEDI's Subsidios

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipod	Folio		
00000056	01	RD	000018	0000000000 PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO O

CRI's que se van a Recaudar en este Evento

CRI's a Recaudar

<<CRI>	Detalle	Mes	Nombre	Devengado	Recaudado
81001	1	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	150,000.00	0.00
81001	11	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	300,000.00	0.00
81001	2	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	10,000.00	0.00
81001	4	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	5,000.00	0.00

Operaciones

- Aplicar Recaudado
- Aplicar Recaudado Ge
- Cerrar

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Recaudado

Evento: 00000056 PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NC

Fecha del Recaudado: 02/02/2017

Documento Fuente: 014 SPEI BANCARIO

Procesar Cancelar



Catálogo de Eventos

REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Número	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
0000017	2	000240	AP.IN.	01/02/2017	LIBRE
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYAI
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION
0000053	2	000241	EGRESO	23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE
0000054	1	000415	APERTURA	01/01/2017	POLIZA DE APERTURA
0000055	1	000416	GLOBAL	15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA
0000056	1	000417	INGRESO	31/01/2017	PARTICIPACIONES RECIB

POLIZAS DEL EVENTO

Generar Poliza del Recaudado de Ingresos

Datos para Generar la Poliza

No. Evento: 0000056 | No. de Poliza: 01 | PID: 000018

Fecha de la Poliza: 02/02/2017

Concepto de la Poliza: PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. XXSDEF (DEVENGADO) AL 02/02/2017

PARTIDAS QUE SE RECAUDAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Evento	CRI	FF	Detalle CRI	Descripción CRI	Importes		Fecha	Importes para generar la Poliza de Recaudado		Para Auxiliares
					Devengado	Recaudado		Recaudado (Cargo)	Recaudado (Abono)	
0000056	81001	501	1	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	150,000.00	150,000.00	02/02/2017	0.00	150,000.00	150,000.00
0000056	81001	511	11	ISR PARTICIPABLE	300,000.00	300,000.00	02/02/2017	0.00	300,000.00	300,000.00
0000056	81001	502	2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	10,000.00	10,000.00	02/02/2017	0.00	10,000.00	10,000.00
0000056	81001	504	4	FONDO DE COMPENSACION	5,000.00	5,000.00	02/02/2017	0.00	5,000.00	5,000.00

Totales para Generar la Poliza: 0.00 | 465,000.00 | 465,000.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Evento	Fecha	Cuenta Contable	Nombre	D/H	Cargos	Abonos
0000056	02/02/2017	11120001000010000000	CTA. 012456-1 FONDO GENERAL	DE	465,000.00	0.00

Totales: 465,000.00 | 0.00

Cargos: 465,000.00 | Abonos: 465,000.00

Operaciones: Generar Poliza, Agregar, Modificar, Cerrar

Concepto de la Poliza:

Polizas | CED's | Subsidios

Buscar:

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Número	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
0000017	2	000240	AP.IN.	01/02/2017	LIBRE
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYAI
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION
0000053	2	000241	EGRESO	23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE
0000054	1	000415	APERTURA	01/01/2017	POLIZA DE APERTURA
0000055	1	000416	GLOBAL	15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA
0000056	1	000417	INGRESO	31/01/2017	PARTICIPACIONES RECIB

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
0000056	01 PID: 000018	31/01/2017	0000000000	PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OI
0000056	02 FIR: 000014	02/02/2017	0000002564	TRAFERENCIA BANCARIA ESPEI 2564 PARTICIPACIONE

Operaciones: Agregar Evento, Modificar Evento, Eliminar Evento

Procesos: Cerrar

Tipos de Poliz... | Modificacione... | Ingresos | Devengar | Recaudar | Normales

Se recomienda cambiar la descripción para que en la conciliación bancaria sea mas facil de indentificar



9- Modificaciones Presupuestales al Ingreso y Egreso.

Para generar modificaciones presupuestales en el sistema (SIDEACG) se debe de realizar:

1. Agregar un evento, en este se recomienda que la fecha sea con día primero de cada mes, esto con el fin de abarcar todo el mes, en el supuesto que se realice un evento mensual de modificaciones, o un evento por cada vez que sea necesaria una modificación.
2. La descripción del evento puede hacerse mediante el oficio o acta o por control interno.
3. El tipo de Evento debe ser de **Egresos o Ingresos** dependiendo el caso.

Modificaciones al Egreso

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento				Fecha	Descripción	No. E
<Número>	Mes	Folio	Tipo			
00000093	3	000208	EGRESO	01/03/2017	MODIFICACION PRESU...	

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento
- Eliminar Evento

Procesos

- Cerrar

Evento:

Tipos de Poliza:

Concepto de la Poliza:

Después de agregar el evento se procede a registrar la póliza de modificación, por lo que se da clic a **Modificaciones** como se muestra en la imagen.

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento				Fecha	Descripción	No. E
<Número>	Mes	Folio	Tipo			
00000093	3	000208	EGRESO	01/03/2017	MODIFICACION PRESU...	

Tipos de Poliza:

- Modificacione...
- Egresos
- Comprometido

No. de Poliza:

No. de Poliza	Mes	Tipo	F



Después de haber agregado las partidas que se tengan que ampliar dentro evento.

TEMA

POLIZAS DEL EVENTO

Descripción	No. Evento	No. de Poliza			Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
		Mes	Tipod	Folio			

COGS a Aumentar/Disminuir

Agregar una Ampliación o Reducción

Evento: 0000093 Fecha: 01/03/2017

Descripción: MODIFICACION PRESUPUESTAL RECURSOS FISCALES MES MARZO

COG que se Aumentara o Disminuira

UR: 001 PRESIDENCIA

Programa: 104 DESARROLLO Y MODERNIZACION DE LA ADMINISTRACION PUBLICA.

Proyecto/Acción: 101 101 CONDUCCION DEL BUEN GOBIERNO.

COG: 21101 MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA

Mes: MARZO

Ampliación o Reducción: **AMPLIACION** Tipo de Gasto: 1

Documento Fuente: 1 ACTA DE CABILDO

Ampliación/Disminución: 530.00

Guardar Cancelar

Se genera la reducción a una o varias partidas o COG'S que tengan disponibilidad.

COGS a Aumentar/Disminuir

Clave Presupuestal										Mes	A/R	Nombre	Importe de la Modificación
<<UR>	PRG	PRY	COG	TG	FF	TT	FF	TT	FF				
001	104	101	21101	1	101	3	A	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	530.00				

Agregar una Ampliación o Reducción

Evento: 0000093 Fecha: 01/03/2017

Descripción: MODIFICACION PRESUPUESTAL RECURSOS FISCALES MES MARZO

COG que se Aumentara o Disminuira

UR: 001 PRESIDENCIA

Programa: 104 DESARROLLO Y MODERNIZACION DE LA ADMINISTRACION PUBLICA.

Proyecto/Acción: 101 101 CONDUCCION DEL BUEN GOBIERNO.

COG: 39801 IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y SIMILARES

Mes: MARZO

Ampliación o Reducción: **REDUCCION** Tipo de Gasto: 1

Documento Fuente: 1 ACTA DE CABILDO

Ampliación/Disminución: 530.00 **Disponibles Actual: 75,000.00**

Disponibles Calculado: 75,000.00

En Transito: 0.00

Guardar Cancelar



Una vez que se haya agregado la reducción y la ampliación, se verifica que exista dualidad económica, para que la póliza esté cuadrada, entonces se procede a generarla.

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza			Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza	
	Mes	Tipo	Folio				

COG'S que se Aumentaran o Disminuiran y que integraran la Poliza de Modificación Presupuestal

COGs a Aumentar/Disminuir

COG's a Aumentar/Disminuir

Clave Presupuestal							Mes	A/R	Nombre	Importe de la Modificación
<+UR>	PRG	PRY	COG	TG	FF					
001	104	101	21101	1	101	3	A	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	530.00	
001	104	101	39801	1	101	3	R	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y SIM	530.00	

Operaciones

Modificar COG

Eliminar COG

Generar Poliza

Cerrar

Totales: AMP. **530.00** RED. **530.00** LIQ. **0.00**

IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y SIMILARES

Una vez cuadrada la Poliza la generamos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza			Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza	
	Mes	Tipo	Folio				
00000093	03	PEM	000016	01/03/2017	000000000	MODIFICACION PRESUPUESTAL RECURSOS FISCALES	

Listado de Polizas



10- Baja de Bienes

BAJA DE BIENES: Una vez consultado el reporte de "Pre Bajas por COG", será el que se pase a contabilidad para la baja en el sistema de Contabilidad una vez Aprobada.

LISTA DE BIENES PARA DAR DE BAJA AGRUPADOS POR COG Y CON SU RESPECTIVA DEPRECIACIÓN, CON VIGENCIA EN EL MES DE :
JULIO DE 2016

COG.	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR ORIGINAL	DEPRECIACIÓN DEL MES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR ACTUAL
005	1.2.3.4.5	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES	2,750.00	9.17	284.27	2,465.73
515	1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.	17,226.00	478.50	1,435.50	15,790.50

CAMPOS QUE DEBEMOS OCUPAR
PARA EL REGISTRO EN EL SISTEMA
DE CONTABILIDAD

El registro en el Sistema de Contabilidad se debe realizar de la siguiente manera:

- 1.- Pedir el reporte de depreciación mensual a Sindicatura o al encargado de patrimonio.
- 2.- Registrar Contablemente la Depreciación al último día del mes correspondiente.
- 3.- Pedir el reporte de Pre-bajas por COG a Sindicatura o al encargado de patrimonio.
- 4.- Registrar Contablemente la baja del bien al último día del mes correspondiente.
- 5.- Registrar la póliza de baja en el sistema de patrimonio, proporcionada por contabilidad.
- 6.- Último, Registrar la póliza de depreciación en el sistema de patrimonio, proporcionada por contabilidad.

Ejemplo de póliza de baja de un bien por; PÉRDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO

Como la fecha es al 31 de julio 2016.



PRUEBA TOTAL OBRAS Y CONTABILIDAD: SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. EJERCICIO: 2016

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana Acerca de Salir

Modificar los datos de la Poliza

Datos de la Poliza

Evento
No. de Evento: 00000037 Fecha: 31/07/2016

Poliza
Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO Fecha de la Poliza: 31/07/2016 Número: P.PGD.000005.JUL Cheque: 0000000000

Concepto: BAJA DE BIENES POR DETERIORO AUTORIZADA POR ACTA DE CABILDO ORD 15-2016

Descripción: BAJA DE BIENES POR DETERIORO AUTORIZADA POR ACTA DE

Operaciones	Folio	Cuenta Contable	Nombre	TG	OB	D/H	Debe	Haber	DF
	0001	12625-005-00000-0000-0000	DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES.			DE	284.27		001
	0002	12631-515-00000-0000-0000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS			DE	1,435.50		001
	0003	55180-001-00001-0000-0000	DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO			DE	18,255.23		001
	0004	12345-005-00000-0000-0000	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES.			HA		2,750.00	001
	0005	12413-515-00000-0000-0000	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION.			HA		17,226.00	001
TOTALES:							19,976.00	19,976.00	

Cuenta: DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO
Sub Cuenta: DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO
Sub Sub Cuenta: DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO
Sub Sub Sub Cuenta:
Consecutivo:

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Guardar Poliza Cancelar

Como se muestra en el cuadro anterior, se agrega un evento de diario, en el cuál se selecciona la póliza de diario, para registrar los tres elementos que proporciona la sindicatura o el encargado del patrimonio, como se muestra en la página 68, es decir los valores, original, de la depreciación acumulada y el valor actual.

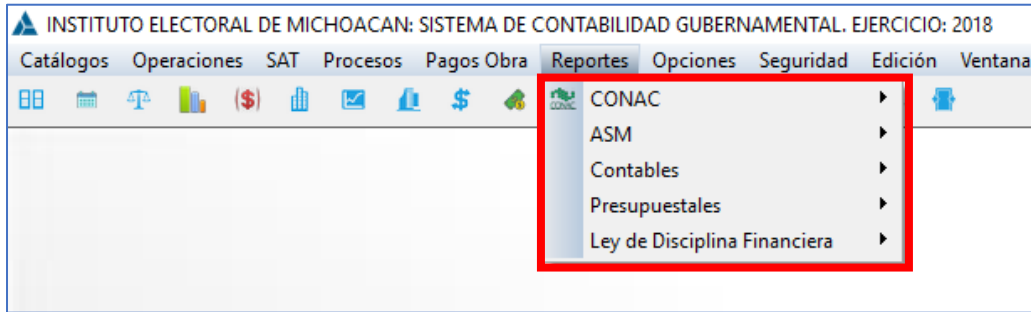


11- Reportes

PARA GENERAR LOS REPORTES

BARRA DE MENÚ: **REPORTES**

BARRA DE ACCESO RÁPIDO: **PLAN DE CUENTAS**

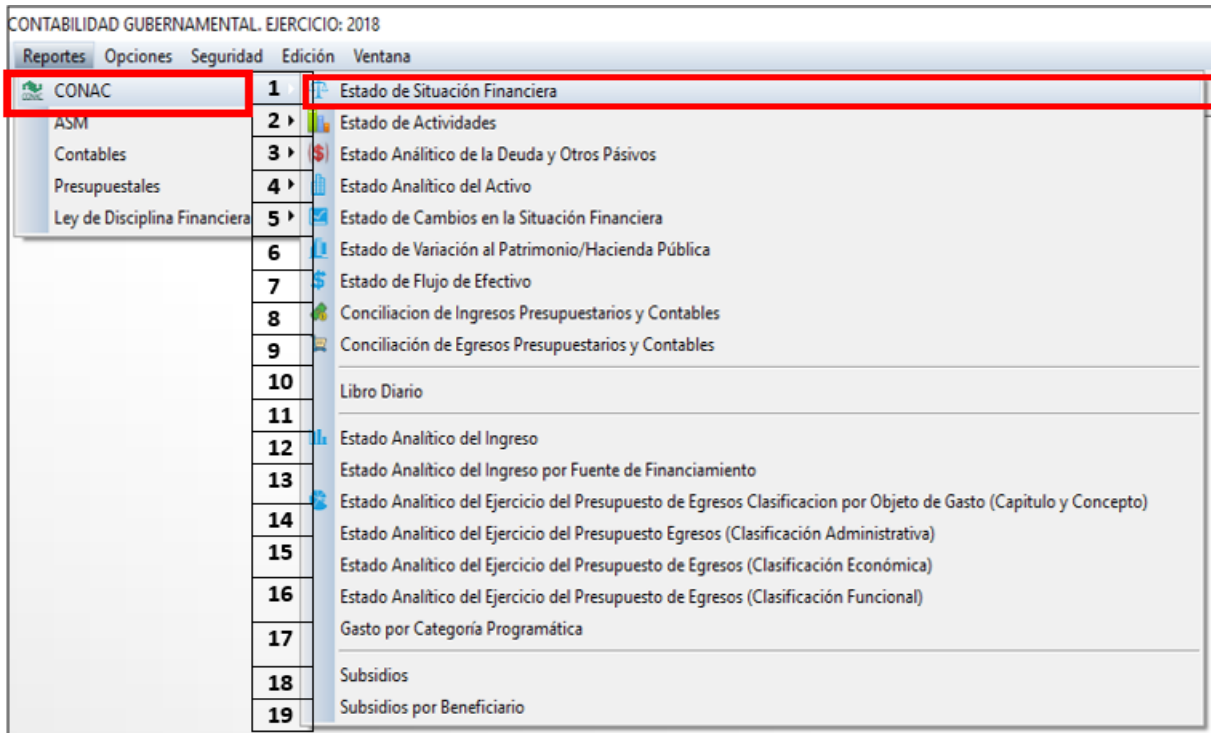


Reportes, barra de acceso rápido.



PARA GENERAR LOS REPORTES REQUERIDOS POR EL CONAC, ESTADOS FINANCIEROS.

SELECCIONA, REPORTES> CONAC > 19 OPCIONES





1.-Ejemplo de Consultar, Imprimir y Exportar a Excel (digital) Seleccionar mes capturado ya sea mensual por control o trimestral por requerimiento.

*Para generar el estado anual se tendrá que tener todos los meses de año capturados.

Imprime el Estado de Situación Financiera...

Datos para Generar el Reporte

Mes: **ENERO** Exportar a Excel?

Período: **ENERO**

SIN MES
ENERO
FEBRERO
MARZO
ABRIL

Iniciar Cancelar

2.- Esta opción permite cargar la información en un Formato de excel

Exportar a Excel?

Seleccionar con un CLIC IZQUIERDO iniciar para generar la vista previa reporte (Será en bases acumulativas y comparativas), del "estado financiero", seleccionado.

VENTANA: Report Preview

La **BARRA DE OPERACIONES**: permite ver el número de páginas y cambiar de una a otra página, permite hacer acercamientos y alejamiento de la páginas, permite la **Búsqueda**: por Nombre del Género, Grupo y Rubro y la opción **IMPRIMIR**.

Report Preview

Operaciones

Página: 1 of 3 Paso: 20

Páginas a Búsqueda Copias: 1

Página	Sumario
1	17,844
2	16,580
3	18,140

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2018

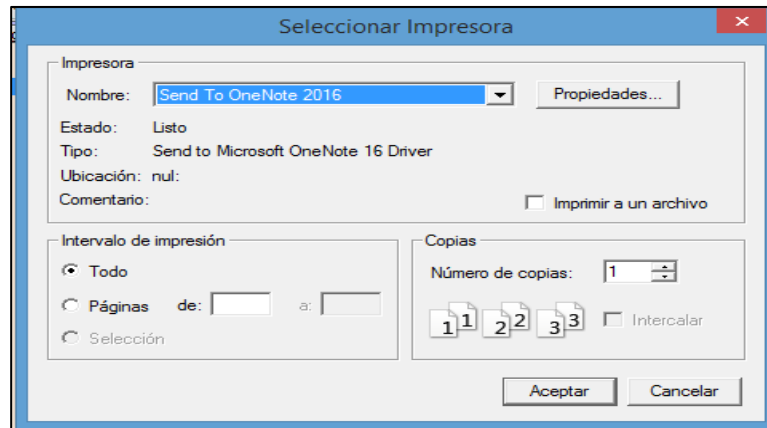
	2018	2017
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	84,006,808.86	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	10,347,879.40	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	148,899.68	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00
ALMACENES.	0.00	0.00
ESTIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE.	74,613,708.94	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE.		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO.	21,842,881.09	0.00
BIENES MUEBLES.	16,108,804.17	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES.	888,811.12	0.00

Zoom: 65% 3 pages, 51.3Kb

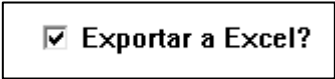


Opción: **IMPRIMIR**. Propiedades: permite establecer el formato y dimensiones de cómo se revelará la información.

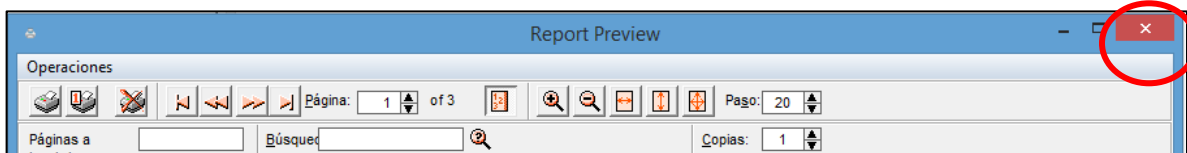
ACEPTAR: para imprimir.



Exportar Excel: previamente seleccionada



Cerrar la **VENTANA: Report Preview**



Se **EXPORTARÁ** automáticamente a **Excel**.

El Formato de excel en la vista previa nos muestra los informes con bases acumulativas y comparativas.

CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017
ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE.			
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	64,005,808.85	0.00
	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	10,357,979.43	0.00
	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	149,998.56	0.00
	INVENTARIOS.	0.00	0.00
	ALMACENES.	0.00	0.00
	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTE.	0.00	0.00
	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES.	0.00	0.00
	TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE.	74,513,786.84	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE.			
	INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO.	0.00	0.00
	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES E	21,942,361.39	0.00
	BIENES MUEBLES.	16,136,604.17	0.00

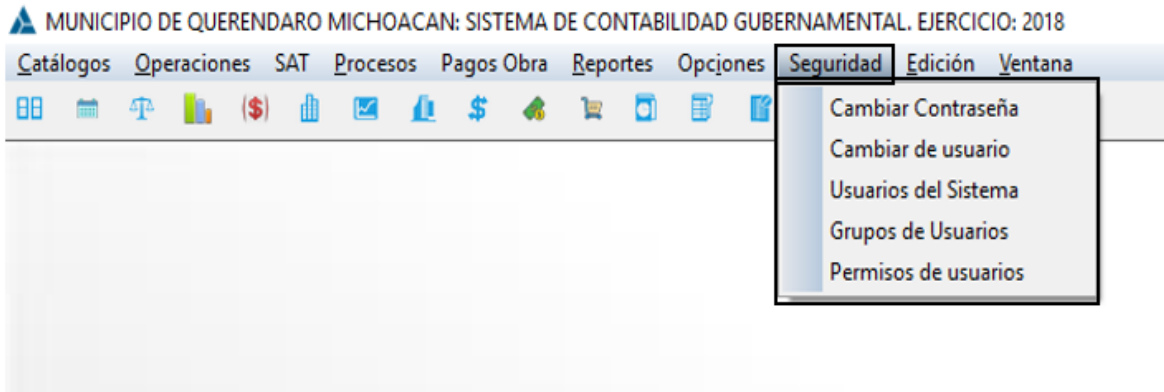


12- Usuarios del Sistema

SEGURIDAD.

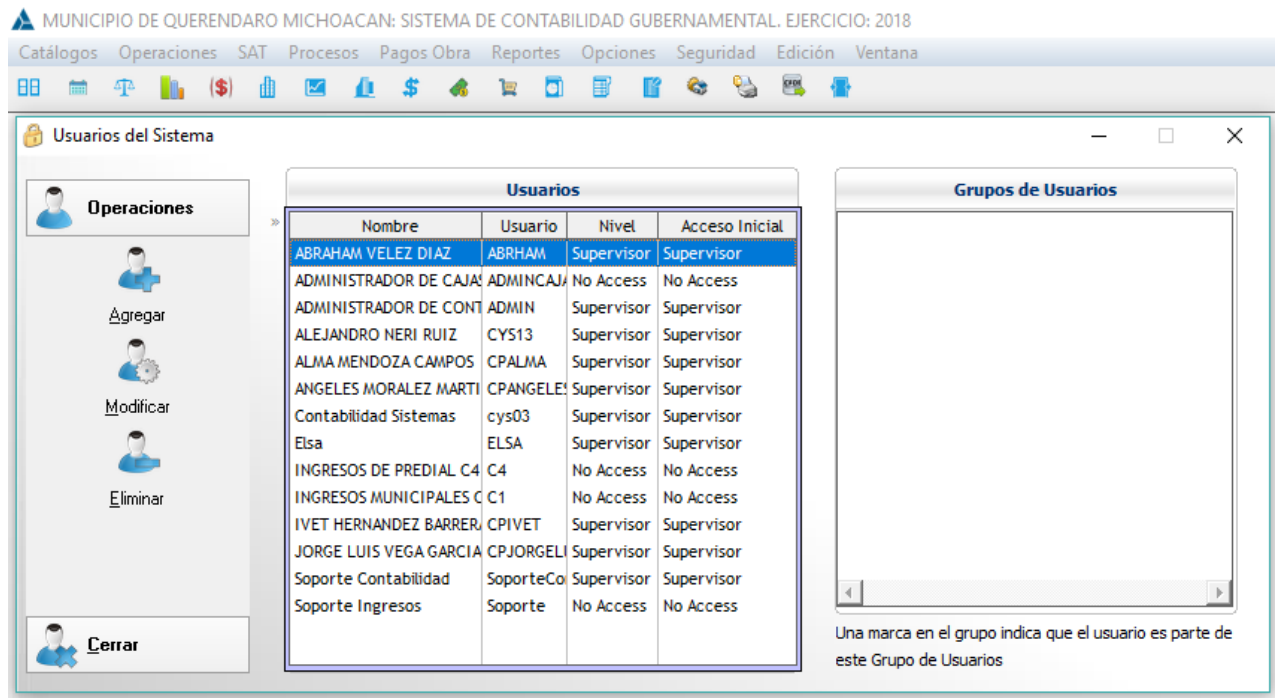
La finalidad de la **seguridad** del **sistema** consiste en proteger la información que se almacena en el **sistema**. El valor de toda la información depende de su exactitud. Si se efectúan cambios no autorizados en los datos, éstos pierden algo o todo su valor.

Con **clic primario** en el icono **seguridad** nos habilita las diferentes listas de opciones que el programa cuenta para la seguridad del sistema.



AGREGAR UN USUARIO

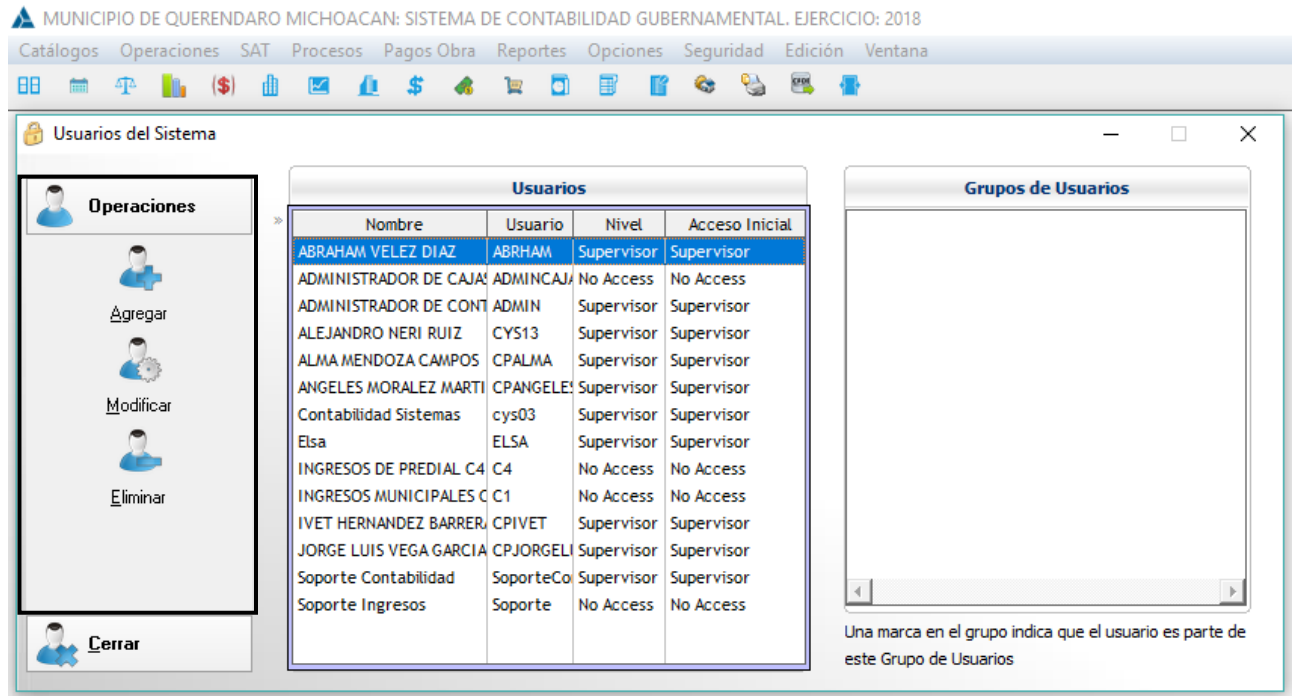
Estructura de la ventana de usuarios de sistema.





OPERACIONES DE USUARIOS DE SISTEMA.

Las funciones y características de la plataforma que el usuario del sistema puede realizar, tareas de operaciones básicas en esta ventana y la que el sistema nos permite.



AGREGAR.

Todos los usuarios de su equipo necesitan una cuenta de usuario para poder iniciar sesión y obtener acceso al sistema, en esta opción nos permite agregar a los nuevos usuarios que van a tener acceso.

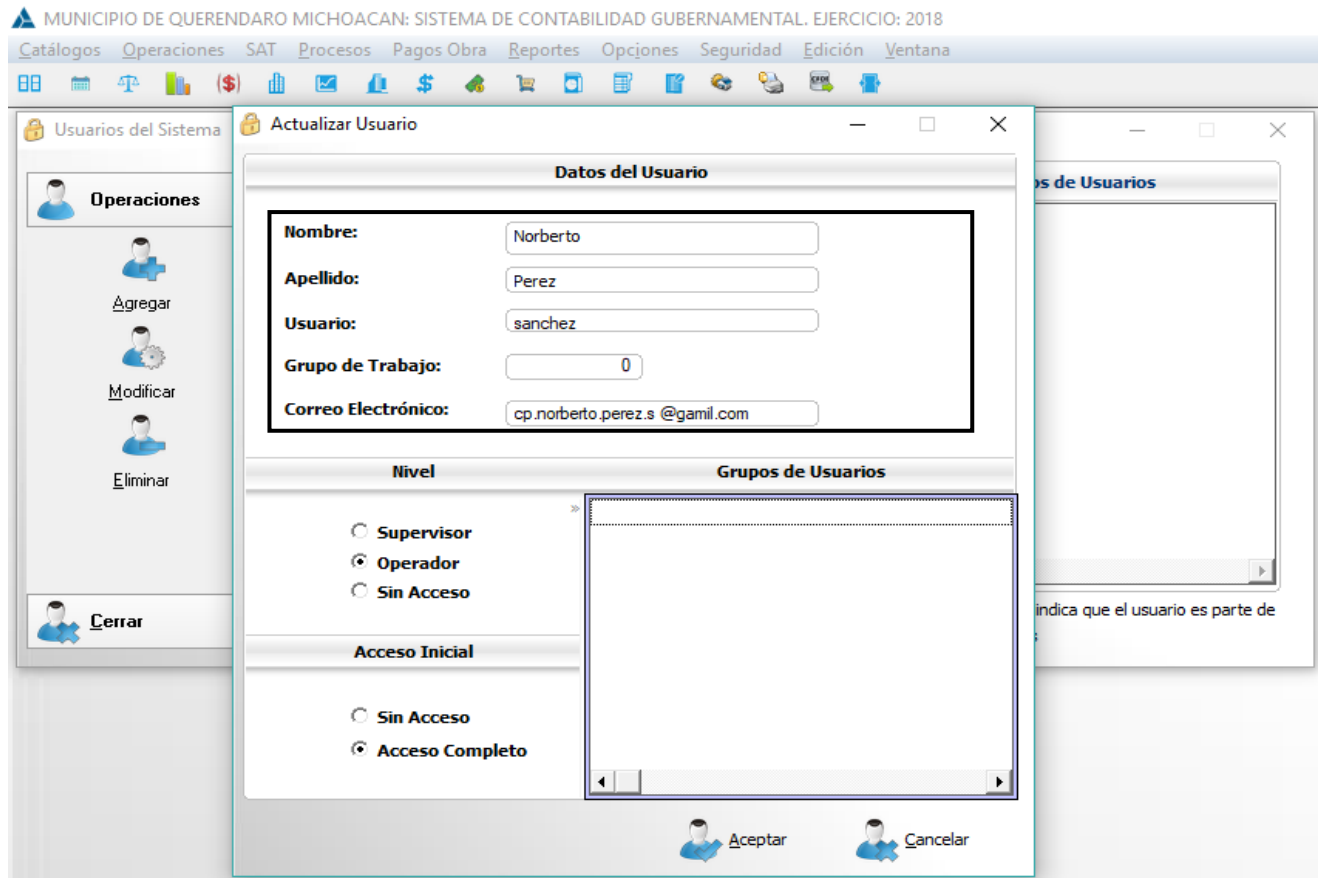


ACTUALIZAR USUARIOS

Datos del usuario.

Puede agregar nuevos usuarios en esta ventana, se introduce la información que nos pide en los recuadros de la ventana que son datos personales:

- Nombre.
- Apellidos.
- Usuarios.
- Grupo de trabajo.
- Correo electrónico.



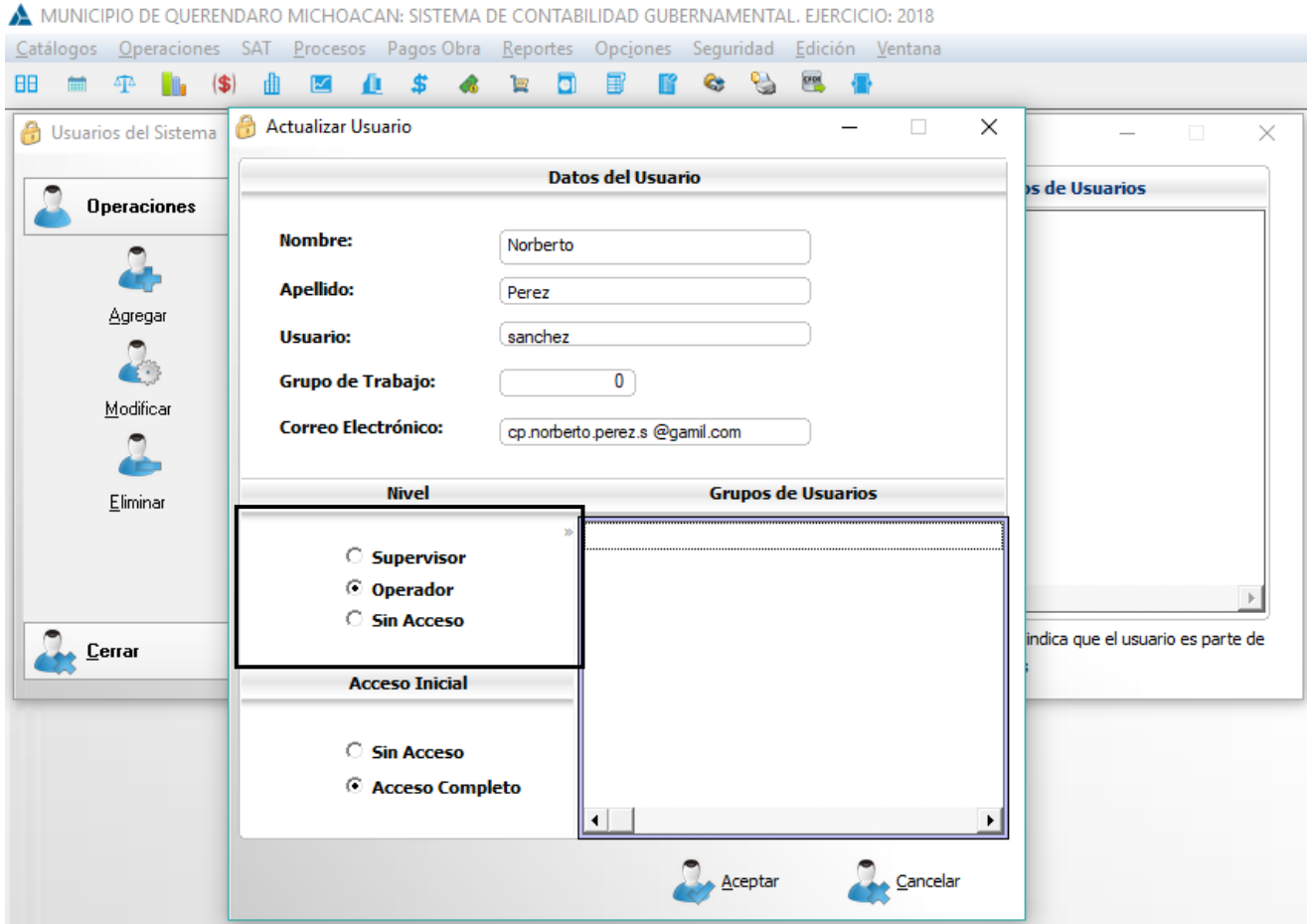
NIVEL.

Hace referencia a la posición relativa de una disposición según una jerarquía o nivel determinado, en este caso tenemos 3 niveles de orden jerárquico de seguridad que el sistema nos permite establecer dependiendo hasta qué acceso se va otorgar al usuario:

Supervisor: Controlar el funcionamiento del área de sistemas. Supervisar y revisar la elaboración de los asientos contables.

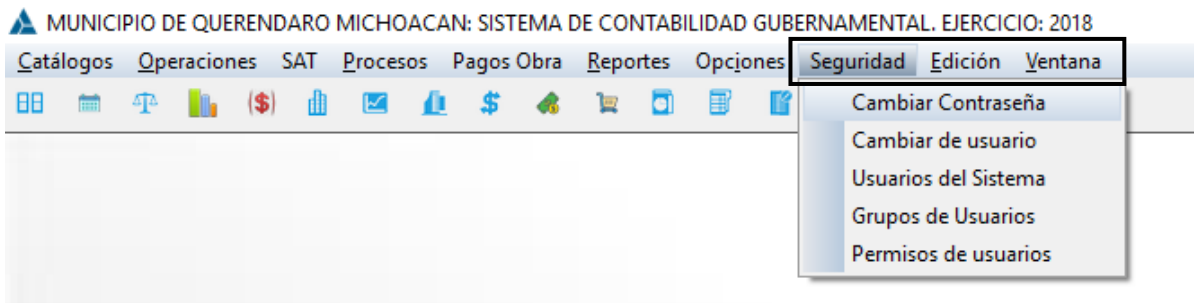
Operador: Estará capacitado para utilizar el sistema de contabilidad, ya que él va a estar enfrente del uso del programa.

Sin acceso: En esta opción si queremos que el usuario no tenga acceso al sistema, nos ayuda a restringir su acceso.



CAMBIAR CONTRASEÑA

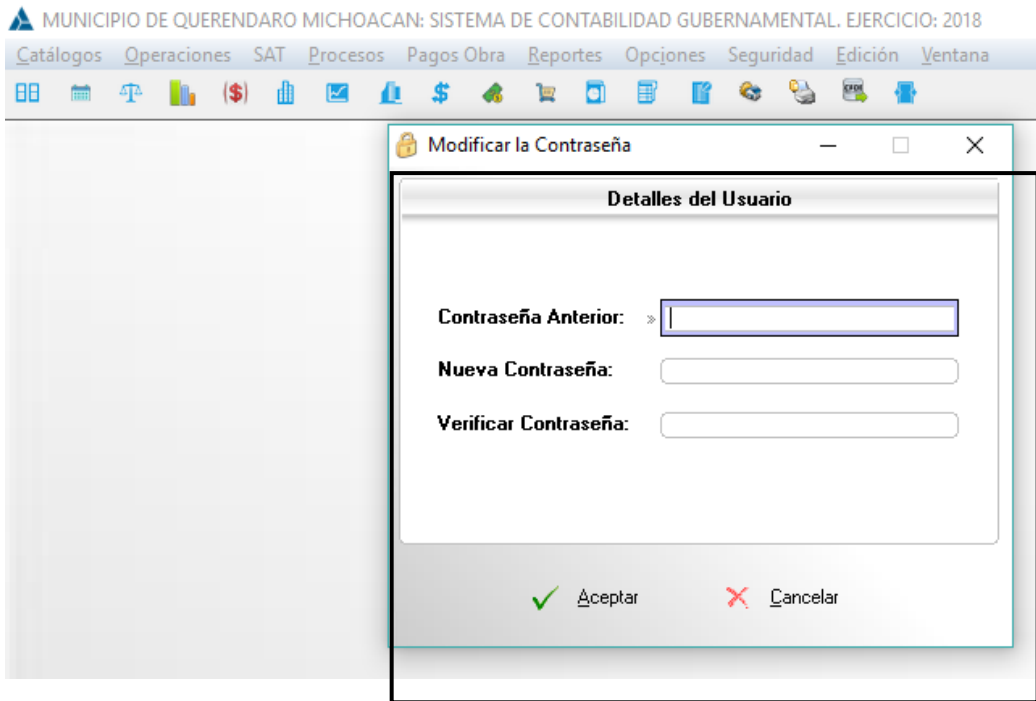
Es una forma de autenticación para cambiar la contraseña que se le dio a un usuario al principio, con la finalidad de que se utilice de forma racional y confidencial la información, con ello se controla el acceso al sistema contable. La contraseña debe mantenerse en secreto ante aquellos a quien no se les permite el acceso, esta opción nos ayuda a cambiar cuando varios usuarios tienen conocimiento de la contraseña y quiere uno,



permitir la restricción del uso del sistema.

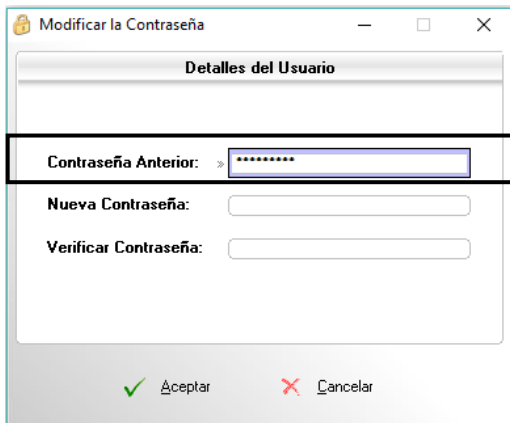


Clic primario sobre la opción **cambiar contraseña**, eso desprende una ventana que se muestra en la siguiente imagen.



MODIFICAR CONTRASEÑA.

En esta opción habilita los siguientes recuadros para poder llevar a cabo su llenado.



CONTRASEÑA ANTERIOR.

Se tiene que introducir la contraseña que actualmente este en uso en el sistema para que nos autorice dicha modificación.



NUEVA CONTRASEÑA.

Se introduce la nueva contraseña que se va a poner ya sea al gusto o las necesidades del nuevo usuario.

VERIFICAR CONTRASEÑA.

Se vuelve introducir la nueva contraseña que se va a establecer en el sistema para que sea igual y poder finalizar.

FINALIZAR.

Una vez finalizado, se le da **clik primario** al icono **aceptar** para que guarde los cambios si no se desea guardar los cambios y tener la misma contraseña le damos **clik primario** al icono **cancelar**.



CONCLUSIONES

Considerando los tiempos modernos y de globalización en un país atrasado y con gobernantes que se aferran en no seguir las reglas a pie de la letra, hemos emprendido un gran camino, para lograr que los retos más difíciles en la vida de los entes públicos, se lleven a cabo dentro de la legalidad, con la posibilidad de ofrecer un gran producto, por medio del cual, aportamos lo más positivo de nosotros como personas y como entidad privada a nuestro Estado de Michoacán y quizás en un futuro no muy lejano a otras entidades federativas, con ello estaríamos siendo útiles a nuestro país, ya que somos michoacanos mexicanos y porque nos formamos como profesionistas en este maravilloso Michoacán, en esta bendita tierra y en la benemérita Universidad Michoacana de San Nicolás de Hidalgo y es justo dejar huella en la tierra que nos vio nacer, es por ello que, sin importar el trabajo arduo, el desvelo, presiones fuertes por terminar los software y satisfacer las necesidades de los entes públicos, nos atrevimos a entrar en estos caminos inhóspitos y sinuosos para demostrar que cuando se quiere se puede, batallando con la competencia desleal, así como con la toma de decisiones políticas inadecuadas, que provocan la continuidad o la salida de las instituciones públicas, sin embargo, con todo ello se ha logrado constituirse y continuar con mucho trabajo, sobreviviendo a los cambios de administración



a partir de 2013, lo que nos consolida como una de las mejores opciones para continuar en el mercado laboral y de competencia.

Es por ello por lo que, dando el mejor de los esfuerzos se elabora el presente manual del SISTEMA DE ARMONIZACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (SIDEACG), con el mejor ánimo para que sea utilizado de forma prudente y profesional, sirva de herramienta de enseñanza y aprendizaje, haciendo buen uso de éste, siempre con el objeto de servir.

Las necesidades se aumentan en la medida que surgen nuevas disposiciones legales, por lo tanto, es necesario diseñar herramientas nuevas que coadyuven en mejorar el trabajo arduo de los entes, ya que no solamente es la contabilidad como tal, sino también cuestiones fiscales, presupuestales, de facturación, de evaluación, indicadores, patrimoniales, de registro de obra pública, de cobranza, es por ello que, en el mejor de los ánimos se proveen de las mejores herramientas, para que se exploten y puedan cumplir con prontitud de acuerdo a los tiempos marcados por la legislación, con las obligaciones a su cargo. Derivado de esta temática se ha logrado elaborar varios softwares con interface al contable para el control de, presupuesto, obra pública, ingresos (facturación ingresos propios y participaciones), y de cobranza de agua potable, licencias, anuncios publicitarios y panteones.

Esperando que sean de utilidad, no dudamos en lo mas mínimo que podrá llevar errores, sin embargo, estamos a sus órdenes para que nos hagan saber detalles en el presente manual, para corregirlos y de esa forma retroalimentar el trabajo, como siempre se ha realizado, de antemano muchas gracias por la confianza y el deseo de trabajar con nosotros, estamos a sus órdenes en Diego de Sigüenza y Figueroa número 16 Fraccionamiento el Mirador del Punhuato, Morelia, Michoacán, C.P. 58249, teléfono de oficina (443) 323 0447 y en Facebook @contabilidadysistemas.

DERECHOS DE PROPIEDAD

El Ente Público con la firma del contrato adquirió los derechos de uso del **SIDEACG**, de los módulos que de él se desprenden y el presente manual, mas no la propiedad intelectual de los mismos; en consecuencia, con fundamento en los artículos 424 fracción III y 424 bis fracción II del Código Penal Federal, así como el artículo 231 fracciones I, IV, V, VII, VIII y X de la Ley Federal del Derecho de Autor, queda estrictamente prohibido la reproducción, importación, almacenamiento, transporte, distribución, comercialización, venta, subarrendamiento, adaptación, transformación o desactivación de dispositivos electrónicos de protección sin previa autorización por la empresa **Contabilidad y Sistemas de Armonización S.C.**, así como el mal uso de características de operación que induzcan al error o confusión de cualquier usuario respecto al manejo y operatividad del **SIDEACG** y cualquiera de los módulos que de él se desprendan.

De igual forma, queda prohibido reproducir, fotocopiar o duplicar de alguna forma el contenido del presente manual (impreso o en línea).