



MANUAL DEL SISTEMA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE GUBERNAMENTAL.

SIDEACG

CAPAMU
COMITÉ DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE MUGICA.
Blvd. Nicolás Regules #192, Col. Benito Juárez. C.P. 61760 Múgica, Michoacán.
Teléfono: (425) 53 5 2860 Correo: capamu2124@hotmail.com

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.

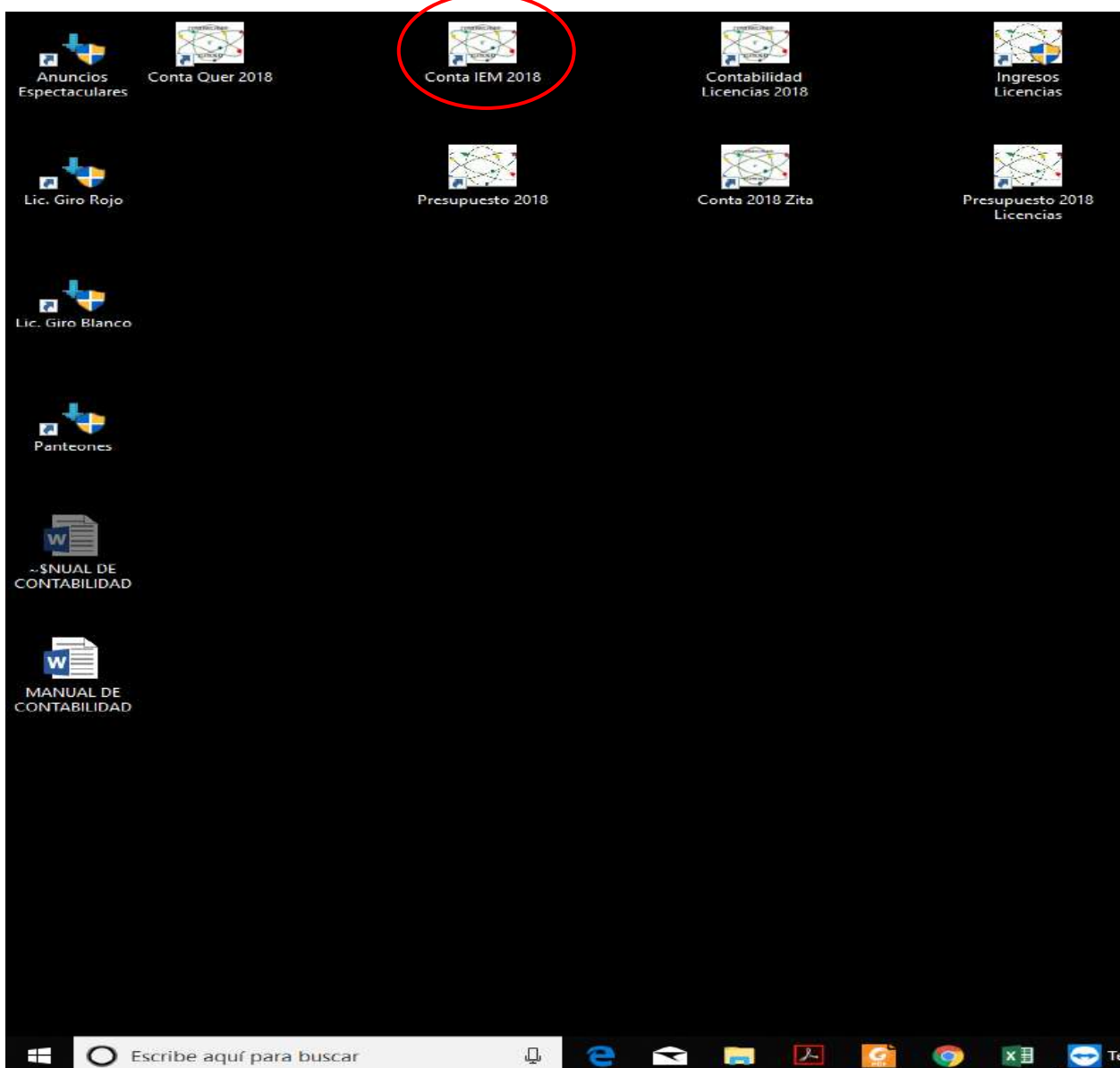
Para su aplicación, los artículos cuarto y quinto transitorios del decreto de fecha 31 de diciembre de 2008, por el que se expide la Ley General de Contabilidad Gubernamental, establece un periodo progresivo de armonización y la fecha límite para cumplimiento y

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.

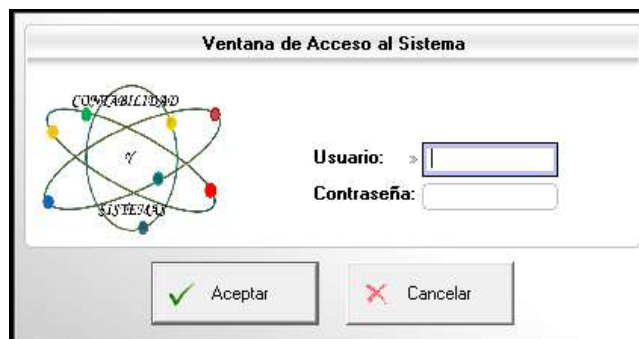
Para sustentar todo el trabajo realizado en el diseño del **SIDEACG**, se ha considerado el marco legal desde el ámbito federal, estatal y municipal, lo cual debe ser tomado en cuenta con el objeto de cubrir toda la normatividad existente a partir del surgimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental 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**.



Ventana de Acceso al Sistema

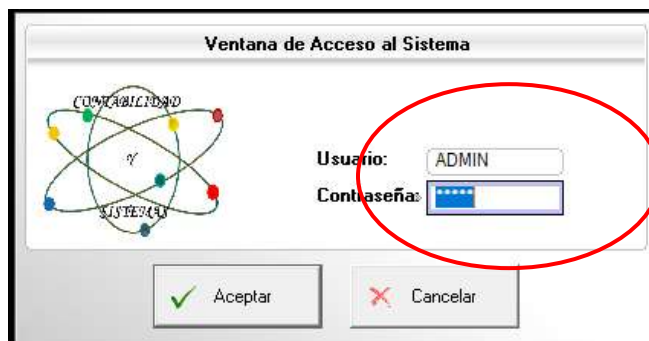
COMPTABILIDAD
γ
SISTEMA

Usuario:

Contraseña:

✓ Aceptar ✗ Cancelar

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



Ventana de Acceso al Sistema

COMPTABILIDAD
γ
SISTEMA

Usuario:

Contraseña:

✓ Aceptar ✗ Cancelar

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



Ventana de Acceso al Sistema

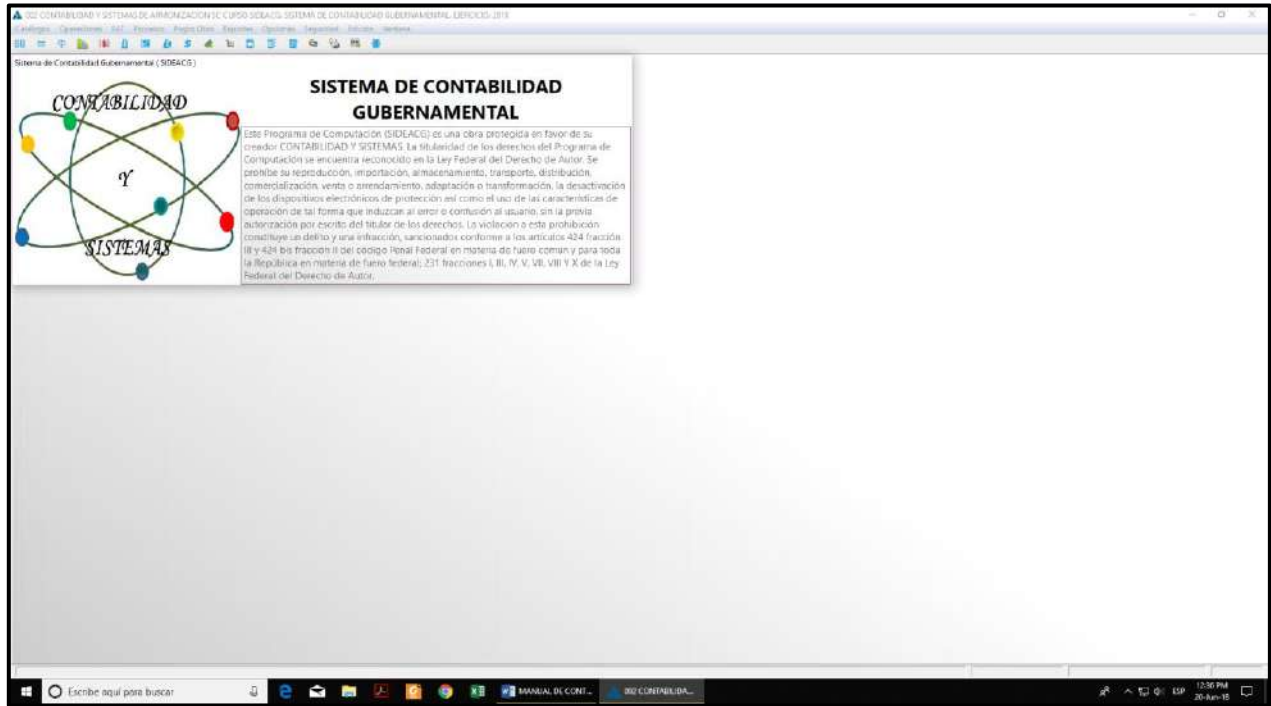
COMPTABILIDAD
γ
SISTEMA

Usuario:

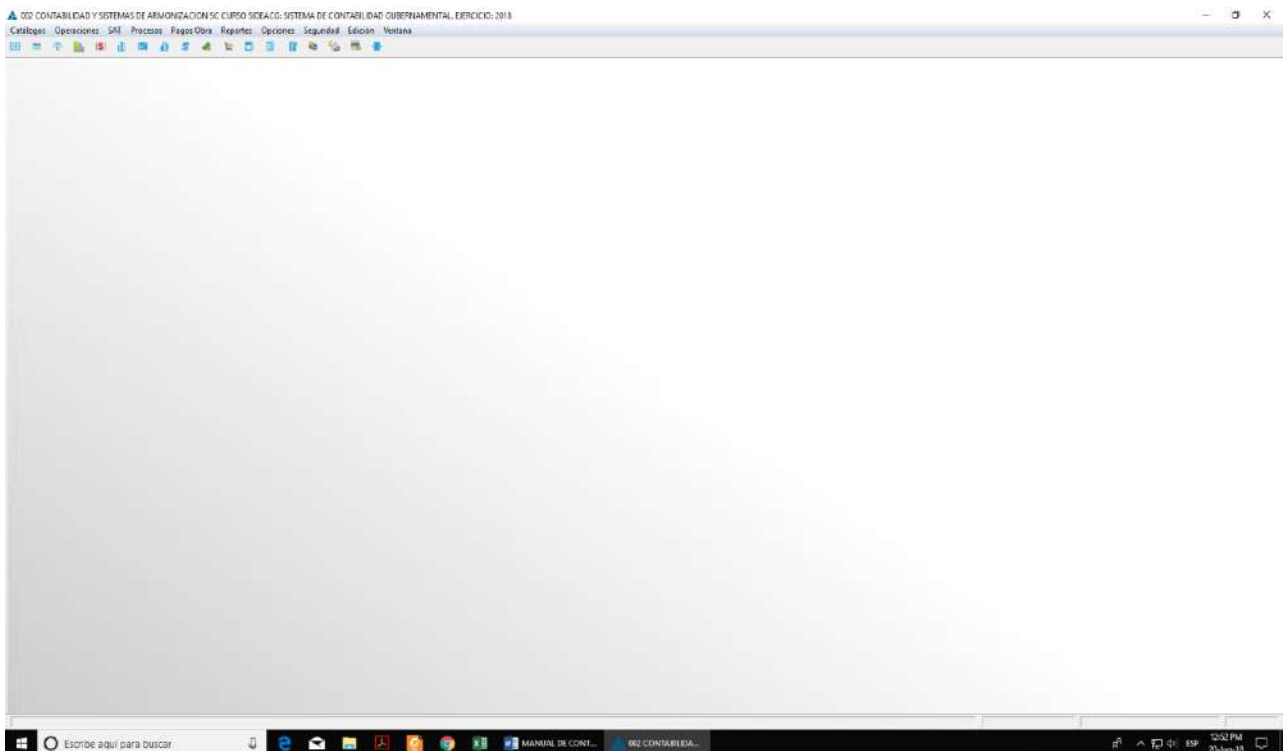
Contraseña:

✓ Aceptar ✗ Cancelar

VENTANA de inicio del SIDEACG.



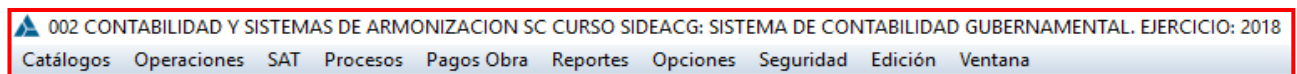
Para quitar el **CUADRO CON LA LEYENDA** bastara con dar **CLIC** en cualquier parte de la **VENTANA** del programa o esperar 10 segundos para que desaparezca.



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.



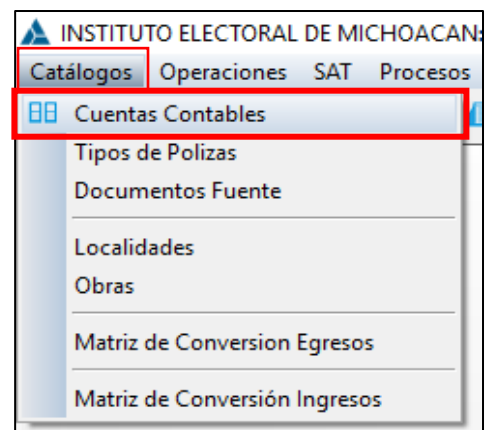
3- CATÁLOGOS

CUENTAS CONTABLES

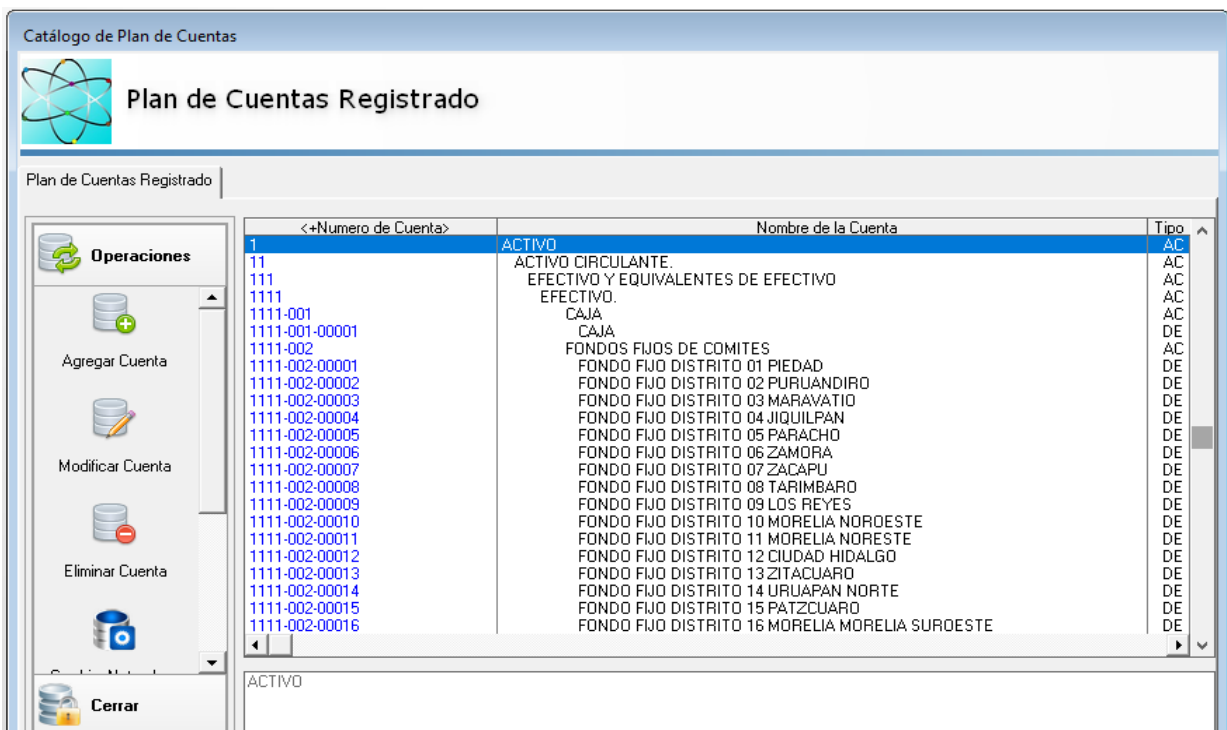
Barra de menú: **Catálogos – Cuentas Contables**

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:

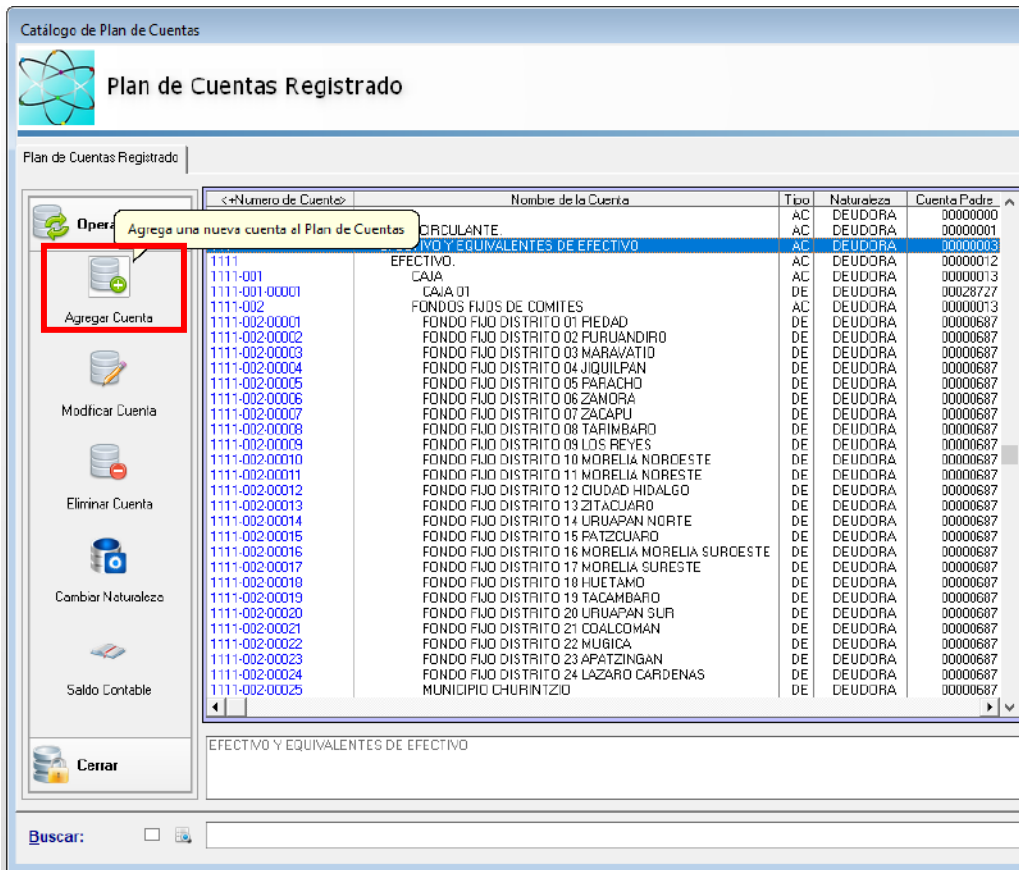


Ventana de las **Cuentas Contables**, en el cual podemos; buscar, consultar, agregar, modificar y eliminar cuentas de Activo, Pasivo, Hacienda Pública/Patrimonio, Ingresos, Egresos y cuentas de Orden Presupuestal, esto de acuerdo con las obligaciones y necesidades de cada Ente Público, por lo regular 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

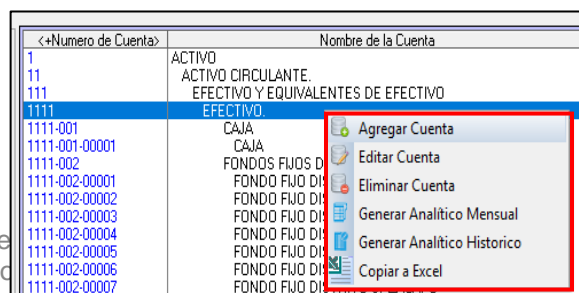
OPCIÓN 1 En la ventana: **Catálogo de Plan de Cuenta**, identificar del lado izquierdo la **Barra de Herramientas "Operaciones"**, y seleccionar con **Un Clic** izquierdo en el icono **Agregar Cuenta**.



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.

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

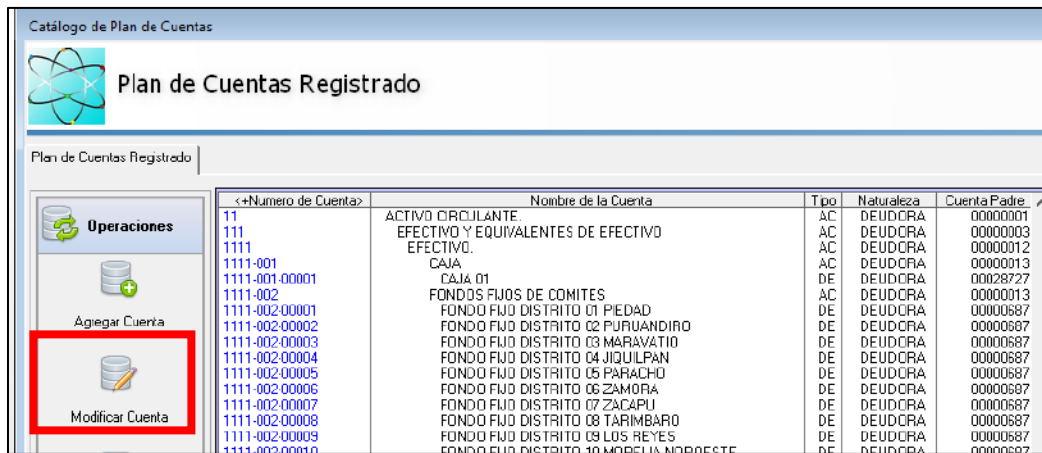


MODIFICAR CUENTA

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.

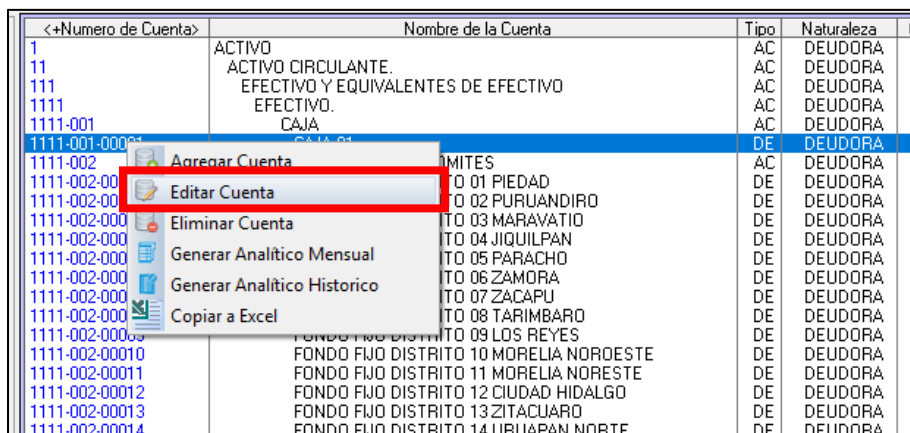
OPCIÓN UNO

Se seleccionará con Doble clic izquierdo.



OPCIÓN DOS

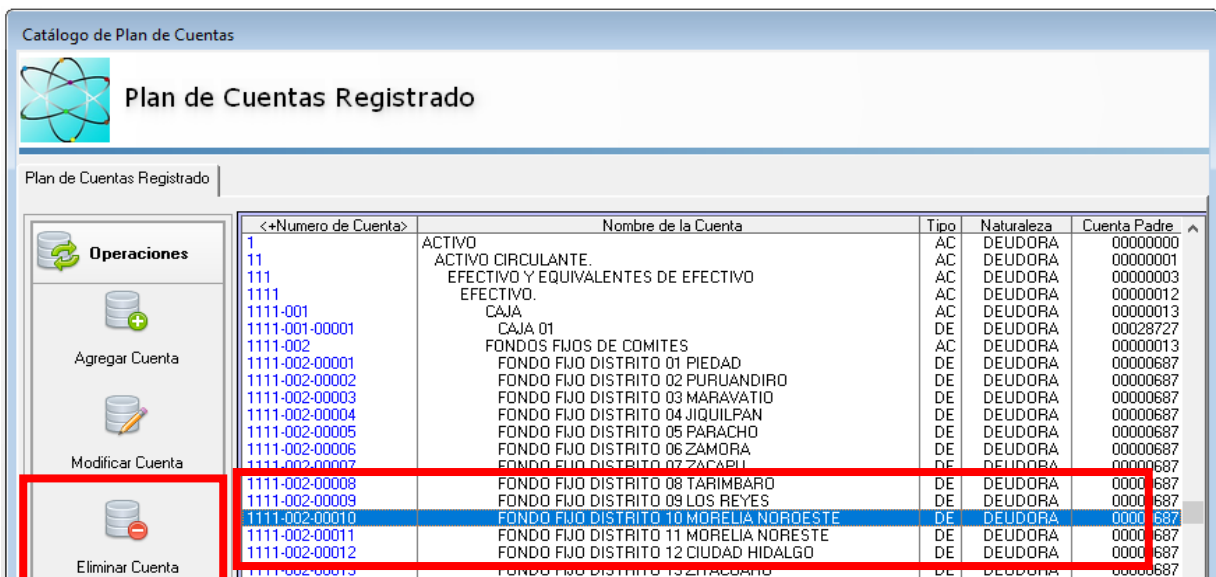
Se seleccionará con un CLIC derecho, en el menú la opción **Editar Cuenta**, Se podrá seleccionar **Género, Grupo, Rubro, Cuenta, Sub Cuenta, Sub SubCuenta** y así sucesivamente.



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**

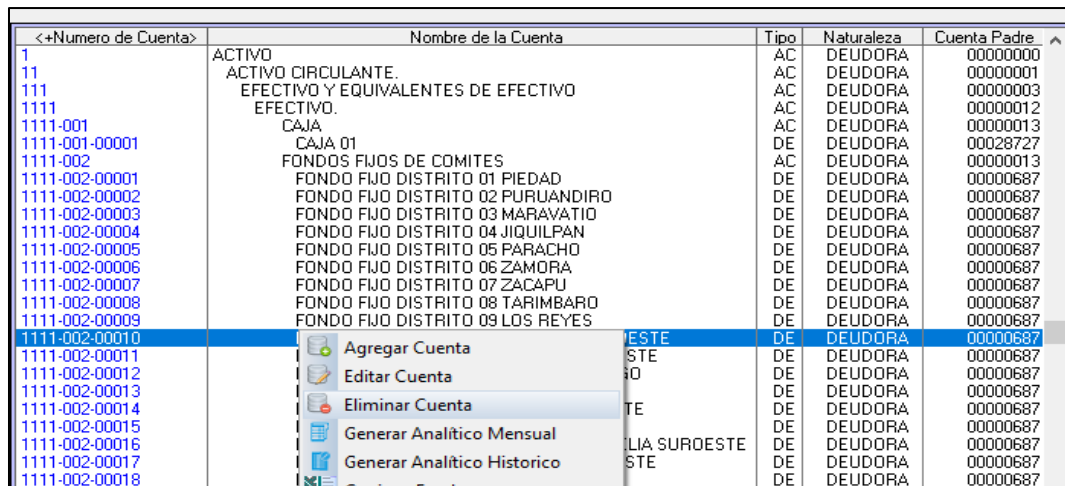


<+Numero de Cuenta>	Nombre de la Cuenta	Tipo	Naturaleza	Cuenta Padre
1	ACTIVO	AC	DEUDORA	00000000
11	ACTIVO CIRCULANTE.	AC	DEUDORA	00000001
111	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	AC	DEUDORA	00000003
1111	EFFECTIVO.	AC	DEUDORA	00000012
1111-001	CAJA	AC	DEUDORA	00000013
1111-001-00001	CAJA 01	DE	DEUDORA	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	FONDO FIJO DISTRITO 10 MORELIA NOROESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00011	FONDO FIJO DISTRITO 11 MORELIA NORESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00012	FONDO FIJO DISTRITO 12 CIUDAD HIDALGO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00013	FONDO FIJO DISTRITO 13 ZITACUARO	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	FONDO FIJO DISTRITO 10 MORELIA NOROESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00011	FONDO FIJO DISTRITO 11 MORELIA NORESTE	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00012	FONDO FIJO DISTRITO 12 CIUDAD HIDALGO	DE	DEUDORA	00000687
1111-002-00013	FONDO FIJO DISTRITO 13 ZITACUARO	DE	DEUDORA	00000687

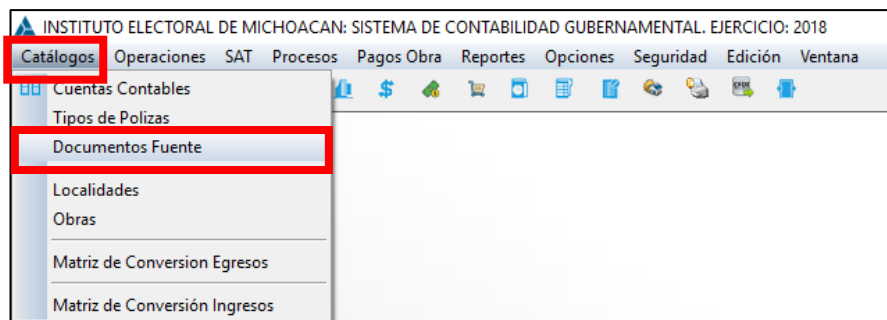


DOCUMENTO FUENTE

PARA INICIAR CATALOGOS

Seleccionar en la **BARRA DE MENÚ: CATÁLOGOS**

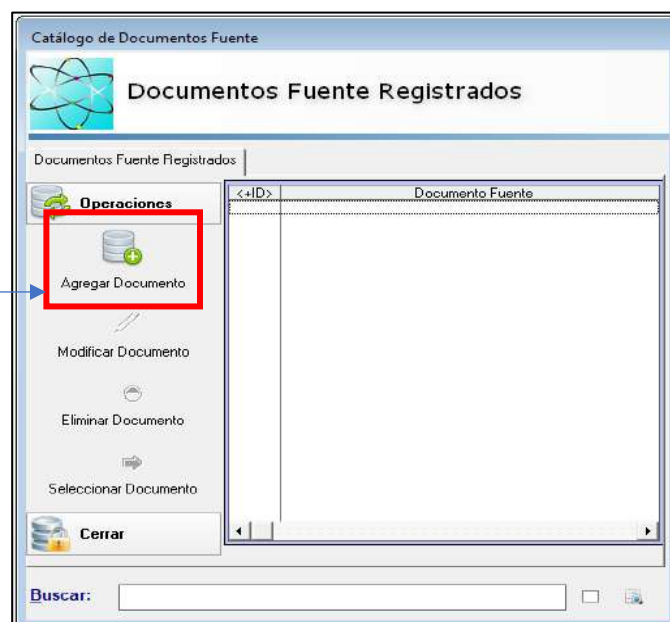
Seleccionar en el **MENÚ: DOCUMENTOS FUENTE**



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.

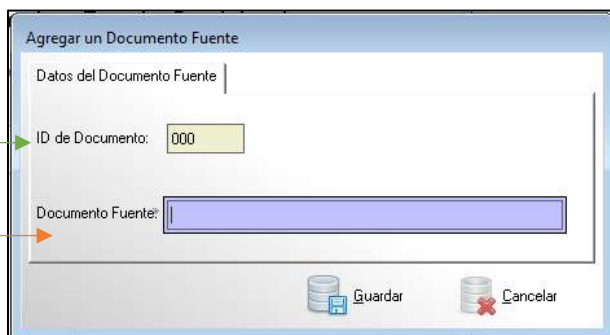
Seleccionar con **UN CLIC IZQUIERDO**, la opción **Agregar Documento**



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

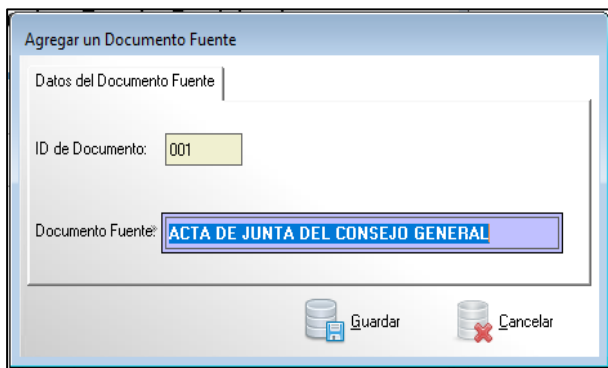
Agregar el número de codificación que siga un orden consecutivo.

Agregar el nombre del Documento Fuente.



The screenshot shows a web form titled "Agregar un Documento Fuente". It has a section "Datos del Documento Fuente" with two input fields: "ID de Documento:" containing "000" and "Documento Fuente:" which is empty. At the bottom right, there are two buttons: "Guardar" (Save) and "Cancelar" (Cancel).

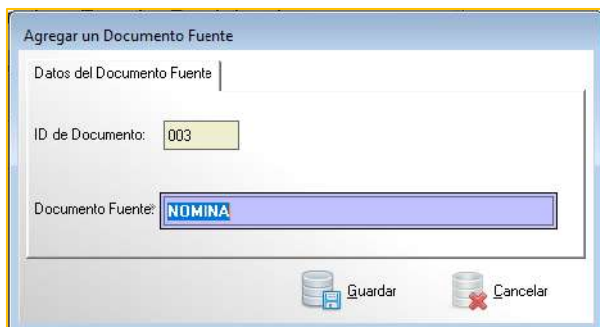
Agregar DOCUMENTO FUENTE Ejemplos:



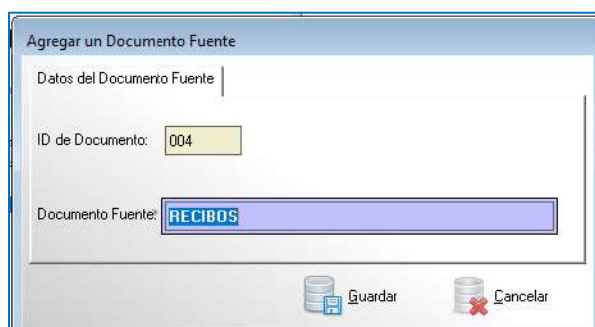
The screenshot shows the form with "ID de Documento:" set to "001" and "Documento Fuente:" set to "ACTA DE JUNTA DEL CONSEJO GENERAL".



The screenshot shows the form with "ID de Documento:" set to "002" and "Documento Fuente:" set to "FACTURA".



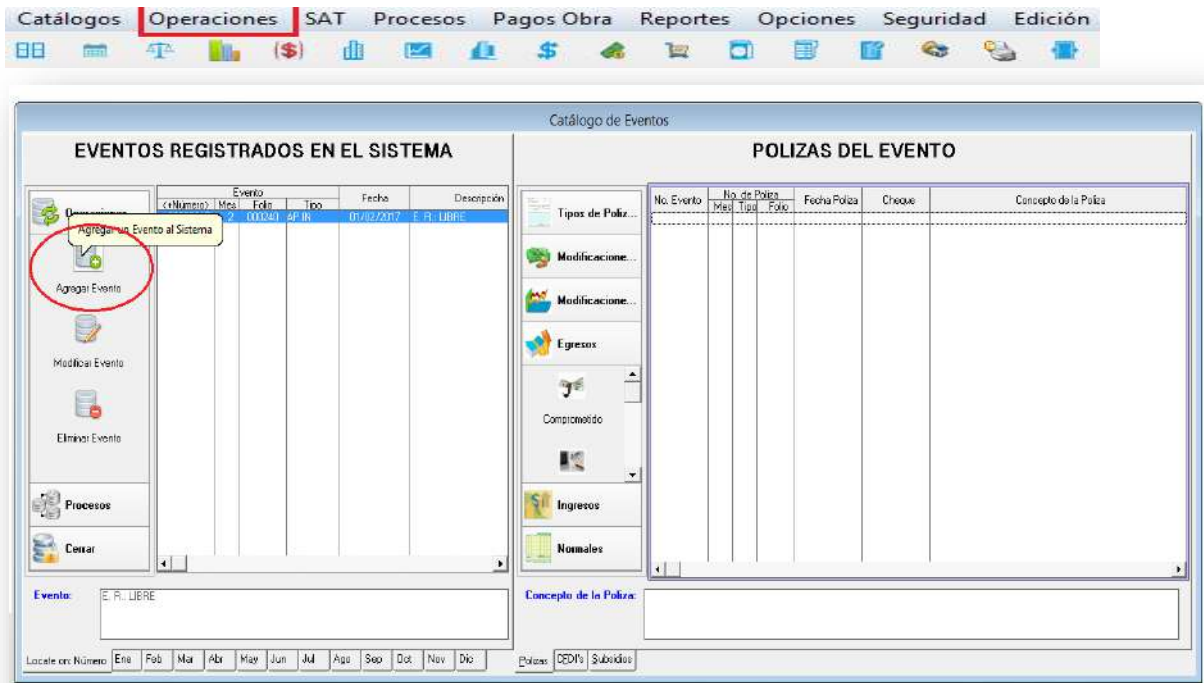
The screenshot shows the form with "ID de Documento:" set to "003" and "Documento Fuente:" set to "NOMINA".



The screenshot shows the form with "ID de Documento:" set to "004" and "Documento Fuente:" set to "RECIBOS".

4.- EVENTOS

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



Agregar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento:

Fecha:

Descripción:

Tipos Evento:

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.

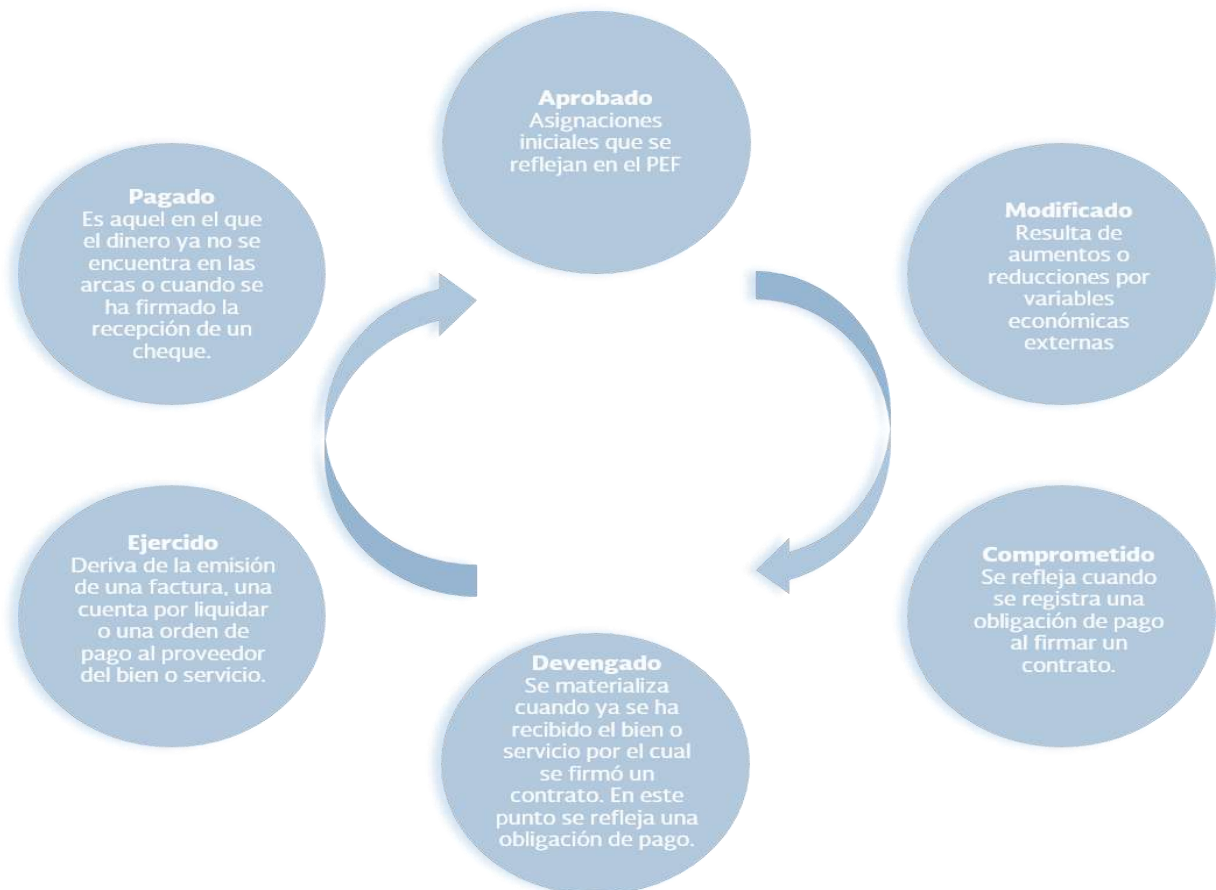
X- El **gasto devengado** es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias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

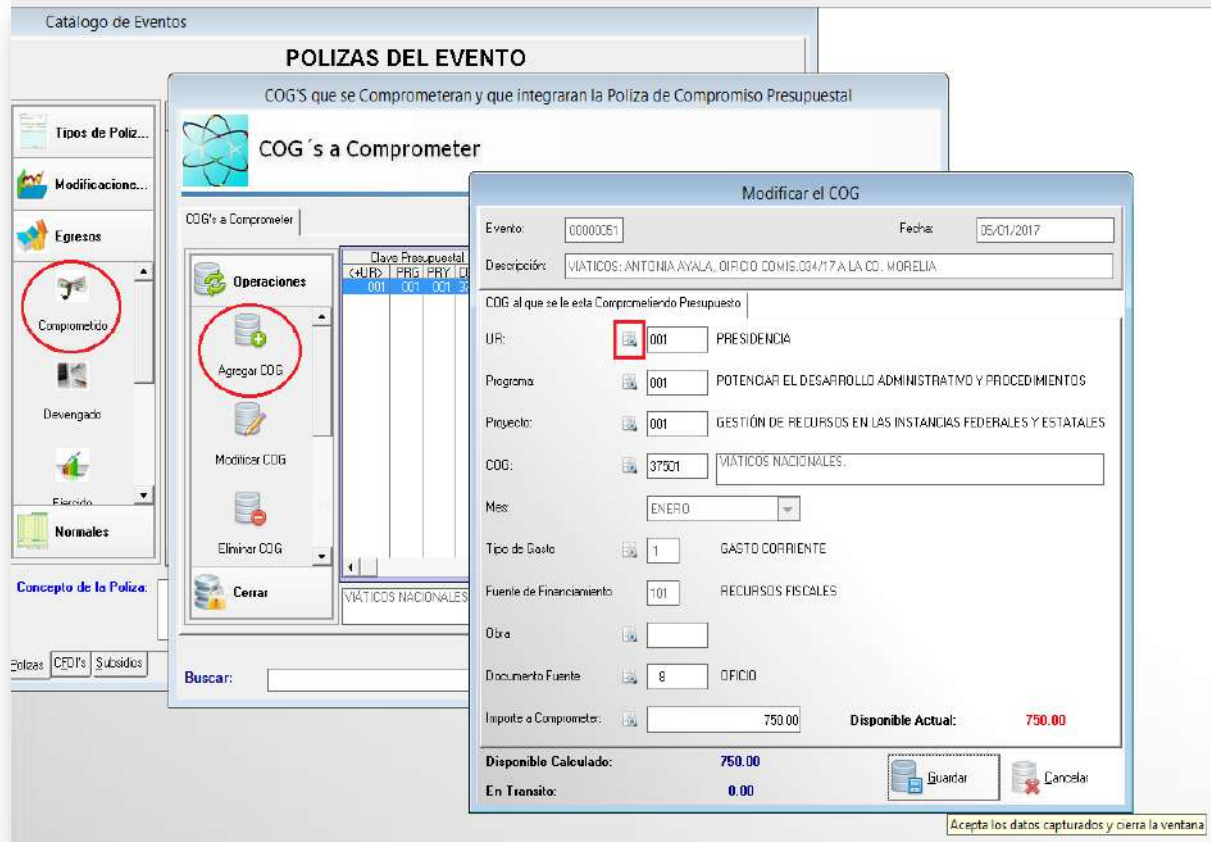
COMPROMETIDO: Una vez agredo el **Evento de tipo: Egresos** se da clic en **Comprometido – Agregar COG** (*Clasificador por Objeto del Gasto*)

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 ESTAD	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



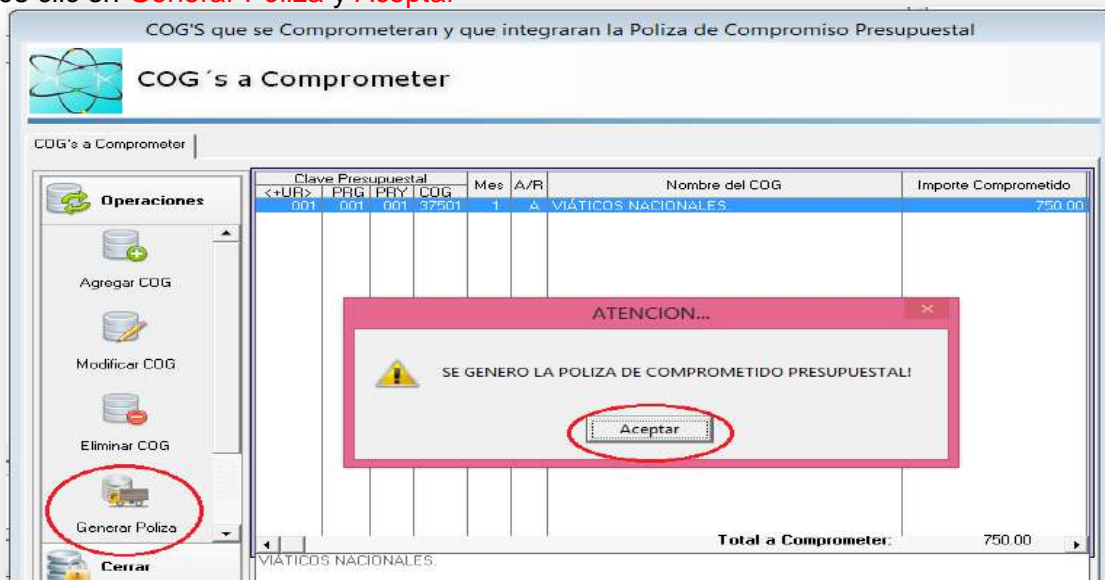
The screenshot shows the 'POLIZAS DEL EVENTO' application. A 'Modificar el COG' dialog box is open, displaying the following information:

- Evento: 0000051
- Fecha: 05/01/2017
- Descripción: VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA
- UR: 001 PRESIDENCIA
- Programa: 001 POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIMIENTOS
- Proyecto: 001 GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y ESTATALES
- COG: 37501 VIÁTICOS NACIONALES.
- Mes: ENERO
- Tipo de Gasto: 1 GASTO CORRIENTE
- Fuente de Financiamiento: 101 RECURSOS FISCALES
- Obra: (empty)
- Documento Fuente: 8 OFICIO
- Importe a Comprometer: 750.00
- Disponible Actual: 750.00
- Disponible Calculado: 750.00
- En Tránsito: 0.00

Buttons for 'Guardar' and 'Cancelar' are visible at the bottom right of the dialog box.

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

Después clic en **Generar Póliza** y **Aceptar**



The screenshot shows the 'COG's a Comprometer' interface. A table lists the committed COG:

Clave Presupuestal	Mes	A/R	Nombre del COG	Importe Comprometido
<+UR> PRG PRY COG 001 001 001 37501	1	A	VIÁTICOS NACIONALES	750.00

A confirmation dialog box titled 'ATENCIÓN...' is displayed in the foreground, containing the message: 'SE GENERO LA POLIZA DE COMPROMETIDO PRESUPUESTAL!'. The 'Aceptar' button is circled in red.

At the bottom right of the interface, the 'Total a Comprometer:' is shown as 750.00.

2- DEVENGADO:

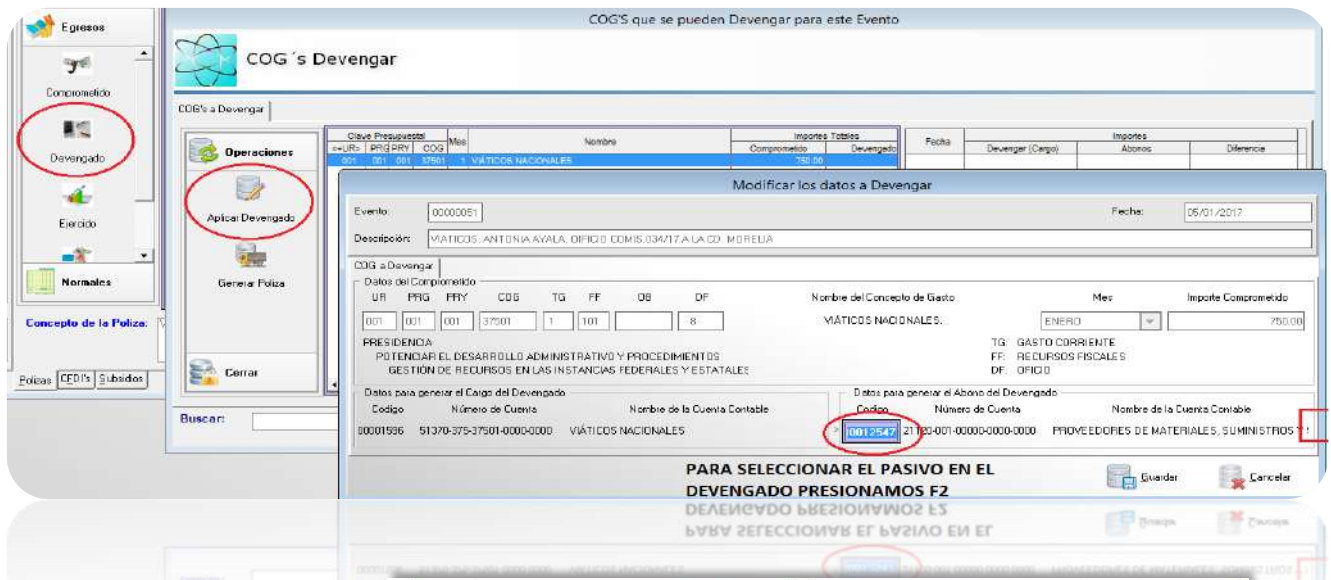
Reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados.

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		
40000 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	SE DEVENGA	2115- TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.
60000 - INVERSIÓN PÚBLICA	SE DEVENGA	2113- CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

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 (*Acreeedor*)



Bld.

DEPUES DE PRESIONAR "F2" DESPLIEGA EL CATALOGO DE CUENTAS DONDE SELECCIONAMOS EL PASIVO

Modificar los datos a Devengar

Evento: Fecha:

Descripción:


COG a Devengar

Datos del Comprometido								Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF			
<input type="text" value="001"/>	<input type="text" value="001"/>	<input type="text" value="001"/>	<input type="text" value="37501"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="101"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value="8"/>	VIATICOS NACIONALES.	<input type="text" value="ENERO"/>	<input type="text" value="750.00"/>

PRESIDENCIA
POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIMIENTOS
GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y ESTATALES

TG: GASTO CORRIENTE
FF: RECURSOS FISCALES
DF: OFICIO

Datos para generar el Cargo del Devengado			Datos para generar el Abono del Devengado		
Codigo	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable	Codigo	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00001596	51370-375-37501-0000-0000	VIATICOS NACIONALES	<input type="text" value="0028463"/>	21190-001-00005-0000-0000	ANTONIA TAVERA

REVISAMOS QUE SEA LA CUENTA CORRECTA Y GUARDAR 

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 CFDI y **Guardar**.

Modificar los datos a Devengar

Evento: Fecha:

Descripción:

COG a Devengar

Datos del Comprometido								Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF			
<input type="text" value="001"/>	<input type="text" value="001"/>	<input type="text" value="001"/>	<input type="text" value="37501"/>	<input type="text" value="1"/>	<input type="text" value="101"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value="8"/>	VIATICOS NACIONALES.	<input type="text" value="ENERO"/>	<input type="text" value="750.00"/>

PRESIDENCIA
POTENCIAR EL DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDIMIENTOS
GESTIÓN DE RECURSOS EN LAS INSTANCIAS FEDERALES Y ESTATALES

TG: GASTO CORRIENTE
FF: RECURSOS FISCALES
DF: OFICIO

Datos para generar el Cargo del Devengado			Datos para generar el Abono del Devengado		
Codigo	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable	Codigo	Número de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00001596	51370-375-37501-0000-0000	VIATICOS NACIONALES	<input type="text" value="0028463"/>	21190-001-00005-0000-0000	ANTONIA TAVERA

Agregar Importes a Devengar

Importes del Devengado (Cargo y Abono)

Momentos Contable:

Fecha:

Cargos: 51370-375-37501-0000-0000

Abonos: 21190-001-00005-0000-0000

Diferencia:

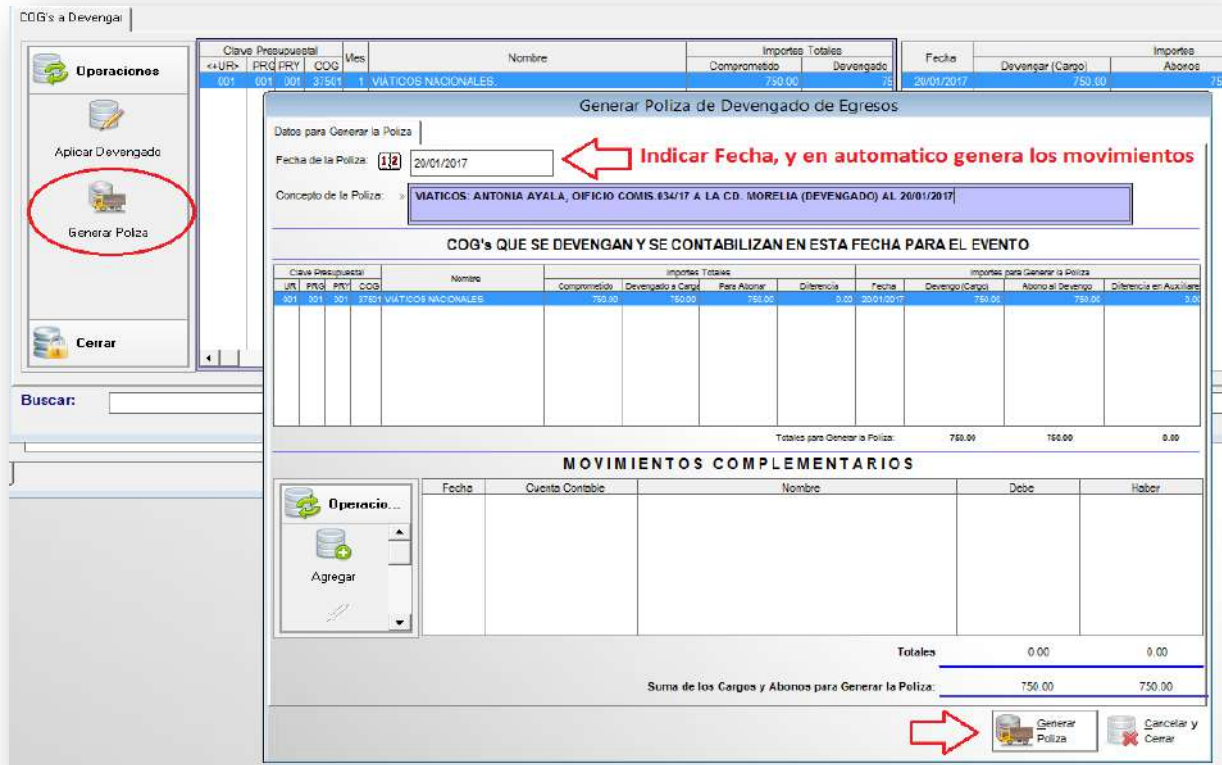
Documento Fuente: CFDI

Operaciones

Bvd. Nicolás Reg
Teléfo

Fecha	Cargo	Abonos	Diferencia
20/01/2017	750.00	750.00	
	750.00	750.00	0.00

Después damos clic **Generar la Póliza**



COG's a Devengar

Operaciones

Aplicar Devengado

Generar Poliza

Cerrar

Buscar:

Clave Presupuestal: 001 001 001 37501 1 Mes: 1 Nombre: VIATICOS NACIONALES Importes Totales: Comrometido: 750.00 Devengado: Fecha: 20/01/2017 Devengar (Cargo): 750.00 Abonos: 750.00

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 20/01/2017 **Indicar Fecha, y en automatico genera los movimientos**

Concepto de la Poliza: VIATICOS ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.434/17 A LA CD. MORELIA (DEVENGADO) AL 20/01/2017

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

Clave Presupuestal	Nombre	Comrometido	Devengado a Cargo	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengado/Cargos	Abono al Devengado	Diferencia en Auxiliares
001 301 001 37501 VIATICOS NACIONALES		750.00	750.00	750.00	0.00	20/01/2017	750.00	750.00	0.00

Totales para Generar la Poliza: 750.00 750.00 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: 750.00 750.00

Generar Poliza **Cancelar y Cerrar**

La póliza del devengado tiene movimientos Presupuestales y Contables;
Presupuestales = Reportes Presupuestales, ejemplo: Afectación cap. 1000, 2000,30000 etc.
 Contables = Estados Financieros, ejemplo: Estado de Actividades, Estado de Situación Financiera etc.

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Concepto de la Poliza
00000051	01	05/01/2017	VIATICOS ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA
00000051	01	20/01/2017	VIATICOS ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA

Modificar los datos de la Poliza

Id de Poliza: 00000140

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

Concepto de la Poliza: VIATICOS ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (DEVENGADO)

PRESUPUESTAL **CONTABLE**

Folio	Cuenta Deben	TG	Cuenta Presupuestal	FF	OB	DH	Debe	Haber	Folio	Cuenta Contable	FF	TG	OB	DH	Debe	Haber			
0011	05400-375-37501-00004000	1	001 001 001 37501	HA			750.00	0.00	0001	41100-375-37501-00004000	101	1			750.00	0.00			
0002	05400-375-37501-00004000	1	001 001 001 37501	HA			0.00	750.00	0002	21100-001-00005-00000000	101	1			0.00	750.00			
TOTALES:								750.00	750.00	TOTALES:								750.00	750.00

UR: presidencia Cuenta: PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO

UR: POTENCIAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDI Cuenta: VIATICOS EN EL PAS

UR: SUBCOMISION DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO Y PROCEDI Cuenta: VIATICOS NACIONALES

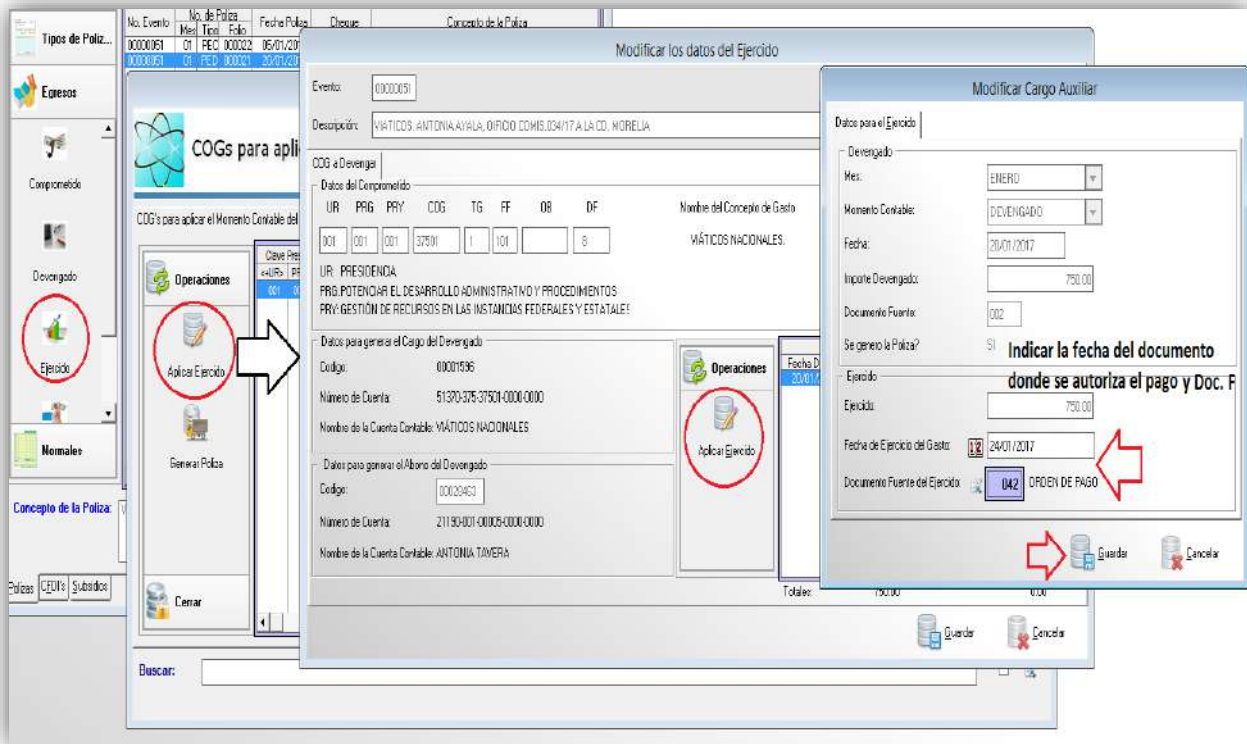
UR: SERVICIOS DE TRABAJO Y VIATICOS Cuenta: SERVICIOS DE TRABAJO Y VIATICOS

UR: VIATICOS EN EL PAS Cuenta: VIATICOS EN EL PAS

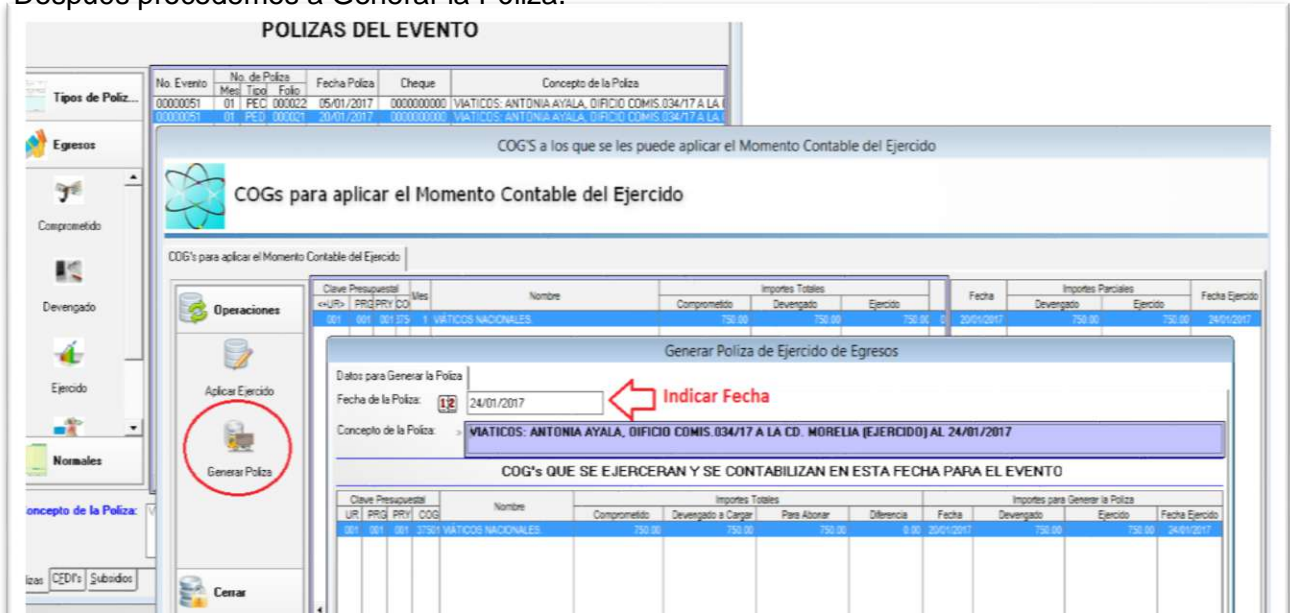
UR: VIATICOS NACIONALES Cuenta: VIATICOS NACIONALES

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.



Después procedemos a Generar la Póliza.



Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devenido	Ejercido	Fecha	Importes Parciales	Fecha Ejercido
001 001 001 37501	VIAJICOS NACIONALES	750.00	750.00	750.00	20/01/2017	750.00	24/01/2017

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devenido	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Importes para Generar la Póliza	Fecha Ejercido
001 001 001 37501	VIAJICOS NACIONALES	750.00	750.00	750.00	0.00	20/01/2017	750.00	24/01/2017

Modificar los datos del Ejercicio

Evento: 00000051 Fecha: 05/01/2017

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

COG a Devenegar

Datos del Comprometido

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
001	001	001	37501	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 DF: OFICIO



Datos con los que se genero el DEVENGADO
 Número de Cuenta de Cargo: 51370-375-37501-0000-0000 Número de Cuenta de Abono: 21190-001-00005-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: VIATICOS NACIONALES Nombre de la Cuenta Contable: ANTONIA TAVERA

Datos con los que se genero el EJERCIDO
 Fecha: 24/01/2017 Ejercido: 750.00 Documento Fuente del Ejercido: 042 ORDEN DE PAGO

Datos para Generar los cargos al PAGADO
 Cuenta Contable: 21190-001-00005-0000-0000 ANTONIA TAVERA

Datos para Generar el Abono al PAGADO
 Cuenta Contable: 11120-001-00001-0000-0000 CTA: 012456-1 FONDO GENERAL.

Fecha Deveni.	Devengado	Fecha Ejercido	Ejercido	Fecha Pagado	Importe Pagar (Cargo)	Importe Pagar (Abono)	Diferencia (Pagado)
20/01/2017	750.00	24/01/2017	750.00	31/01/2017	750.00	750.00	0.00
					750.00	750.00	0.00

Acepta los datos capturados y cierra la ventana




Catalogo de Eventos


EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA					POLIZAS DEL EVENTO					
<Número>	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción	No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000051	1	00019	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA	00000051	01	PEC: 000002	05/01/2017	000000000


COGS disponibles para Pago


COG's Disponibles para Pago

COG's disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales				Devengado			Ejercido			Pagado		
			Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha	Importe			
001 001 001 37501	1	VIATICOS NACIONALES	750.00	750.00	750.00	750.00	20/01/2017	750.00	24/01/2017	750.00	31/01/2017	750.00			
TOTALES			750.00	750.00	750.00	750.00									




Genera Poliza del Momento Contable del Pagado


←
CLIC EN GENERAR POLIZA

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 13/ 31/01/2017 ← INDICAR FECHA PARA CONFIRMAR Cheque: 000000000 ○

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% QUE SE PAGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Cuenta Presupuestaria				Importes Totales				Importes para Generar la Poliza de Pagado			
UR	PRG	PRV	COG	Comprometido	Devengados	Ejercido	Pagado	Fecha	Pagar (Cargo)	Pagar (Abono)	Diferencia -> Abonos
001	001	001	37001	VIATICOS NACIONALES	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	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					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 SANITARIO

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	Tipol	Folio			
00000051	01	PEC	000022	05/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO)
00000051	01	PED	000021	20/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO)
00000051	01	PEE	000022	24/01/2017	0000000000	VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO)
00000051	01	PEP	000018	31/01/2017	0000000025	PAGO DE VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA (PAGADO)

Tipos de Poliz...

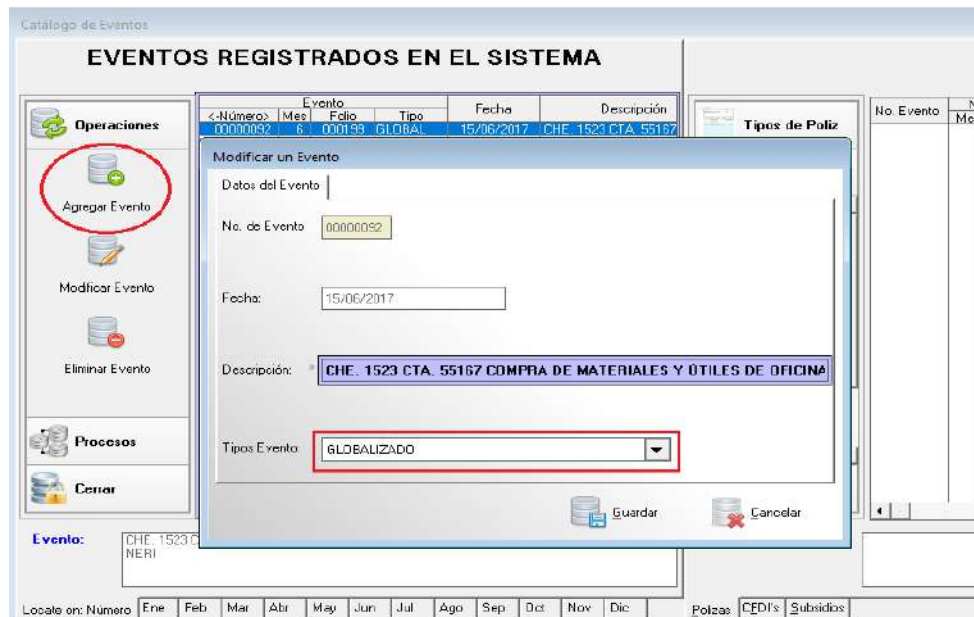
- Egresos
 - Comprometido
 - Devengado
 - Ejercido
- Normales

Concepto de la Poliza: PAGO DE VIATICOS: ANTONIA AYALA, OIFICIO COMIS.034/17 A LA CD. MORELIA: (PAGADO)

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

<Número>	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
0000092	6	000199	GLOBAL	15/06/2017	CHE. 1523 CTA. 55167

Modificar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento: 00000052

Fecha: 15/06/2017

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

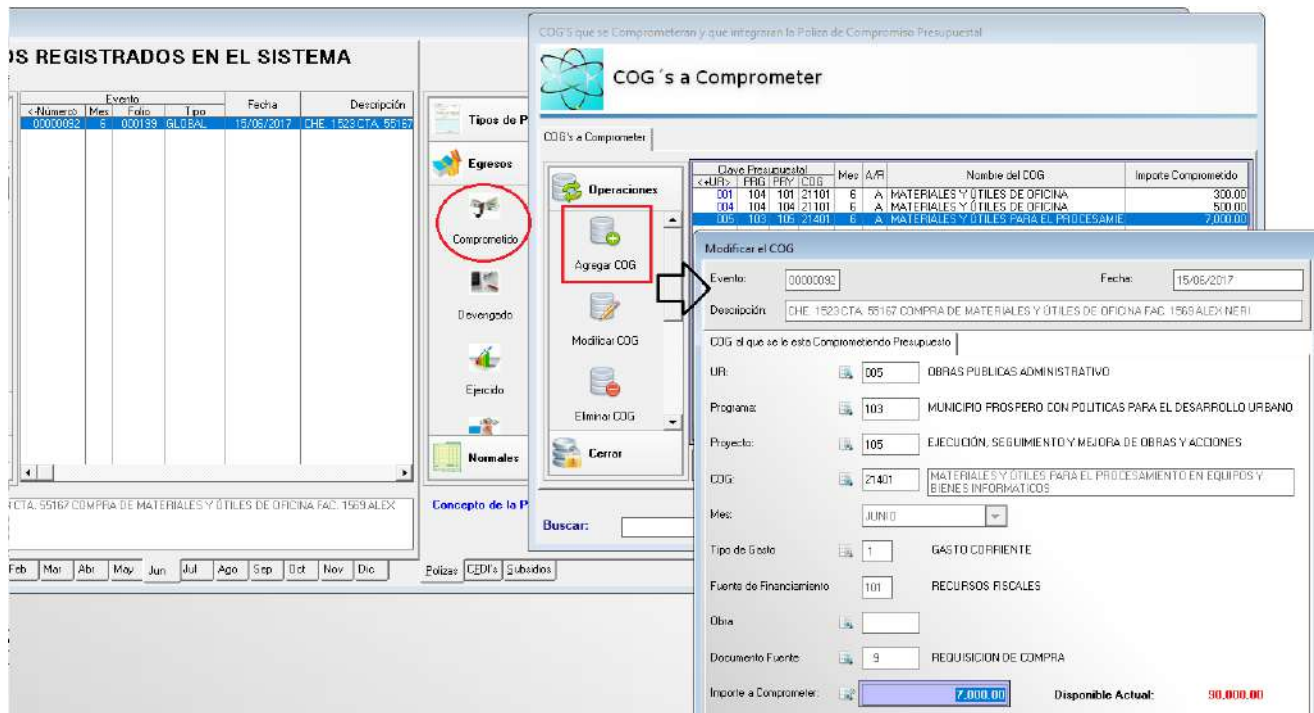
Tipos Evento: GLOBALIZADO

Guardar C Cancelar

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

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

Clic en Guardar.



COG's a Comprometer

COG's a Comprometer

Dónde Presupuestado	Mes	A/R	Nombre del COG	Importe Comprometido
001 104 101 21101	6	A	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00
001 104 104 21101	6	A	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00
005 103 105 21401	6	A	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO	7.000.00

Modificar el COG

Evento: 0000092 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 está Comprometiendo Presupuesto

UR: 005 OBRAS PÚBLICAS ADMINISTRATIVO

Programa: 103 MUNICIPIO PROSPERO CON POLÍTICAS 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 INFORMÁTICOS

Mes: JUNIO

Tipo de Gasto: 1 GASTO CORRIENTE

Fuente de Financiamiento: 101 RECURSOS FISCALES

Obliga: []

Documento Fuente: 9 REQUISICIÓN DE COMPRA

Importe a Comprometer: 7.000.00 Disponible Actual: 30.000.00

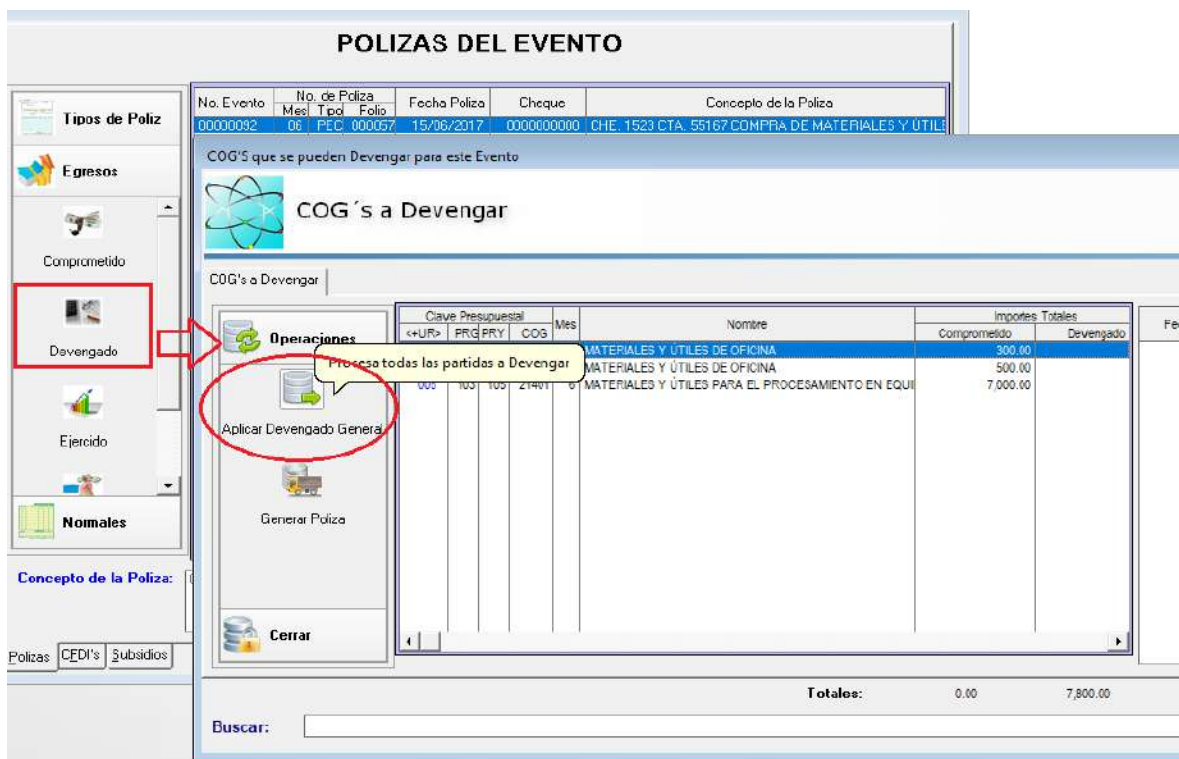
CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA FAC. 1569 ALEX NERI

Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic Polizas CEDI's Subsidios

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**.

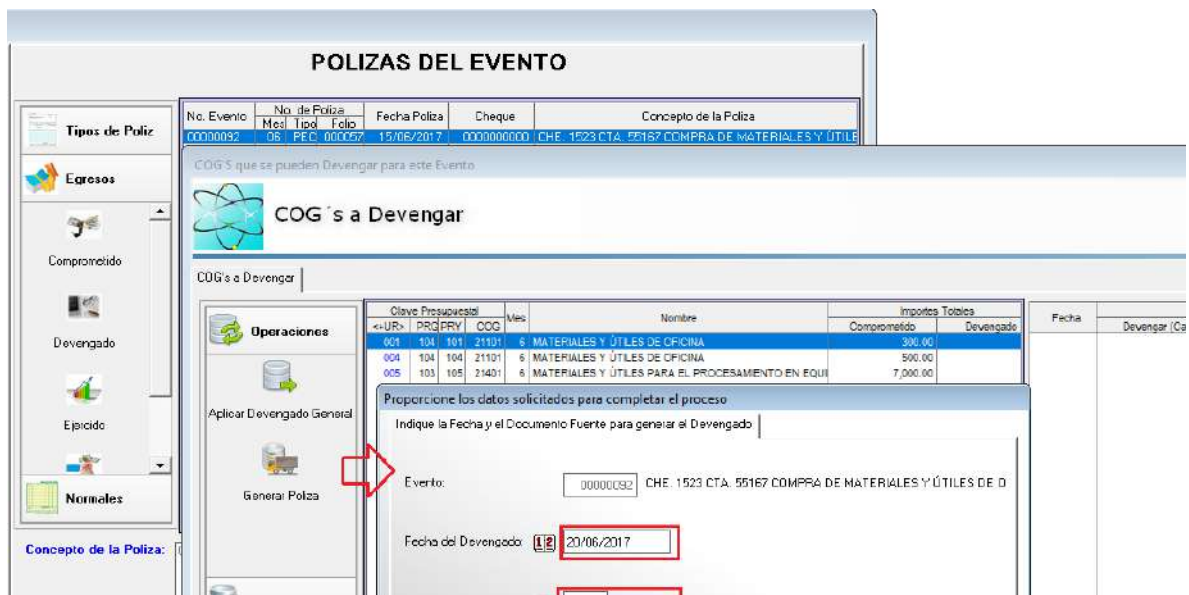
2- DEVENGADO (EVENTO GLOBALIZADO)

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**



Clave Presupuestal <<UR> PRG PRY COG	Mes	Nombre	Importes Totales	
			Comprometido	Devengado
004 104 104 21101 8	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	
005 103 105 21401 8	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	
005 103 105 21401 6	6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUI	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



Proponer los datos solicitados para completar el proceso

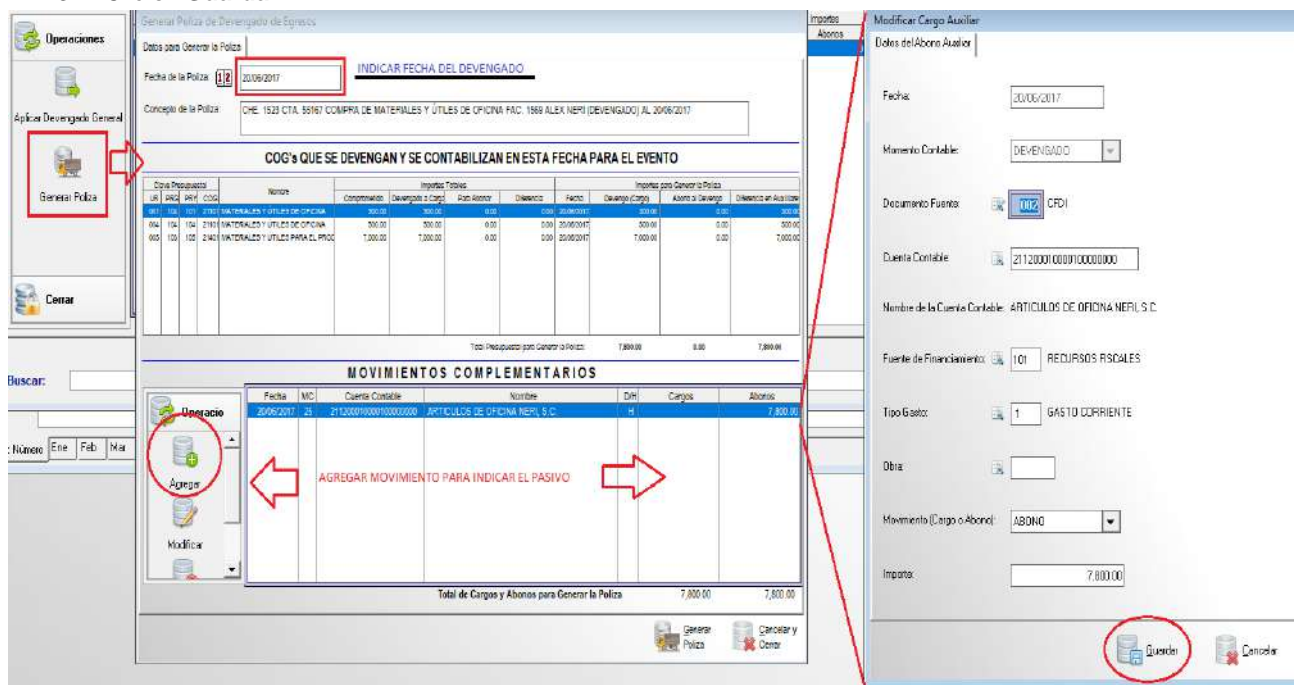
Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Devengado

Evento: 00000032 CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE O

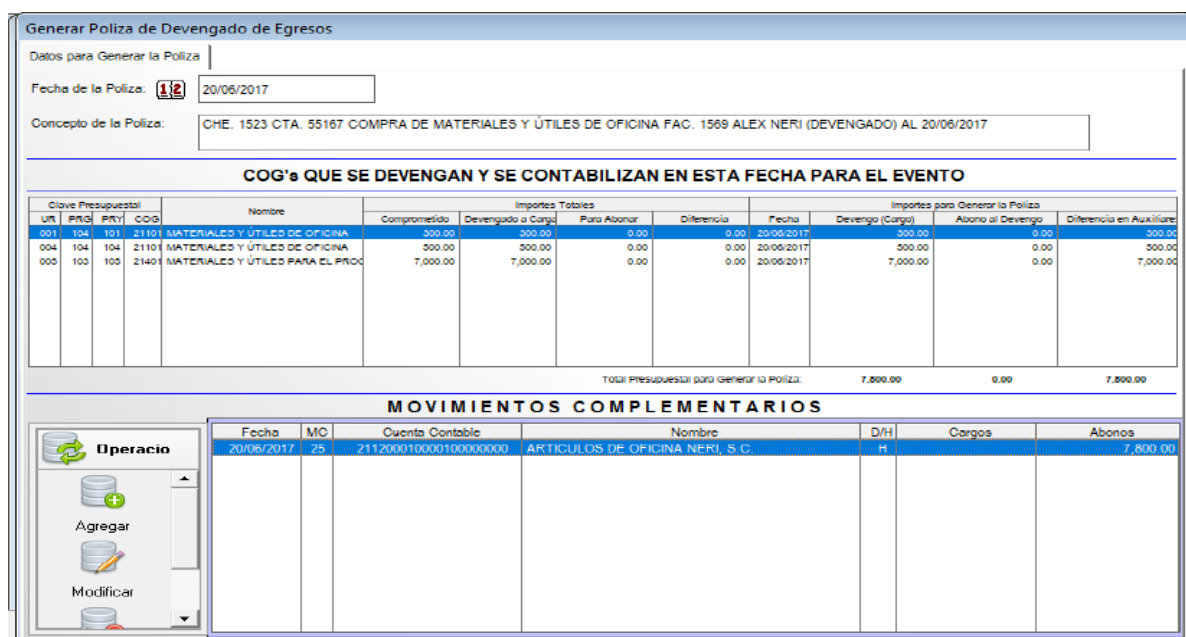
Fecha del Devengado: 20/06/2017

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**



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.

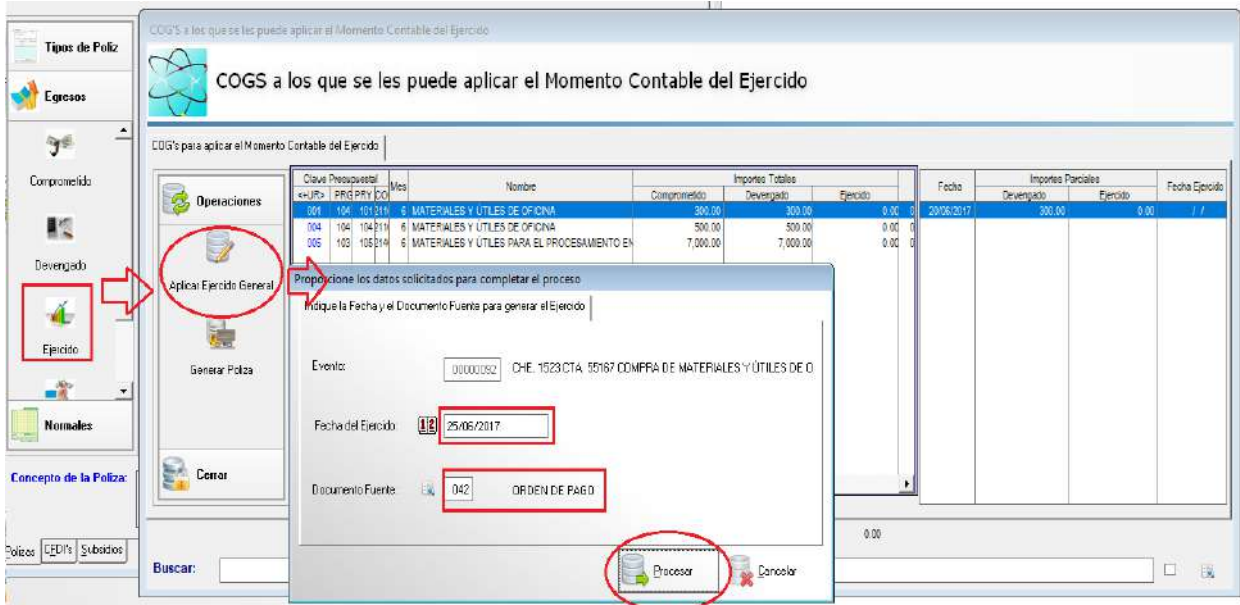


Clave Presupuestal		Nombre	Importes Totales				Importes para Generar la Poliza					
UT	PROG		PROY	COG	Comprometido	Devengado a Cargo	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengado (Cargo)	Abono al Devengado	Diferencia en Auxiliares
001	104	101	21101	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	0.00	0.00	20/06/2017	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

Operación	Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	D/H	Cargos	Abonos
Agregar	20/06/2017	ZS	211200010000100000000	ARTICULOS DE OFICINA NERI, S.C.	H		7,800.00

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**



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

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Importes Totales	Ejercido	Fecha	Importes Parciales	Fecha Ejercicio
<<UR>> PRG PRY COG				Devengado			Devengado	
004 104 104 210	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	0.00	20/06/2017	300.00	0.00
004 104 104 211	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	0.00			
005 103 103 214	6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN	7,000.00	7,000.00	0.00			

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso
Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Ejercicio

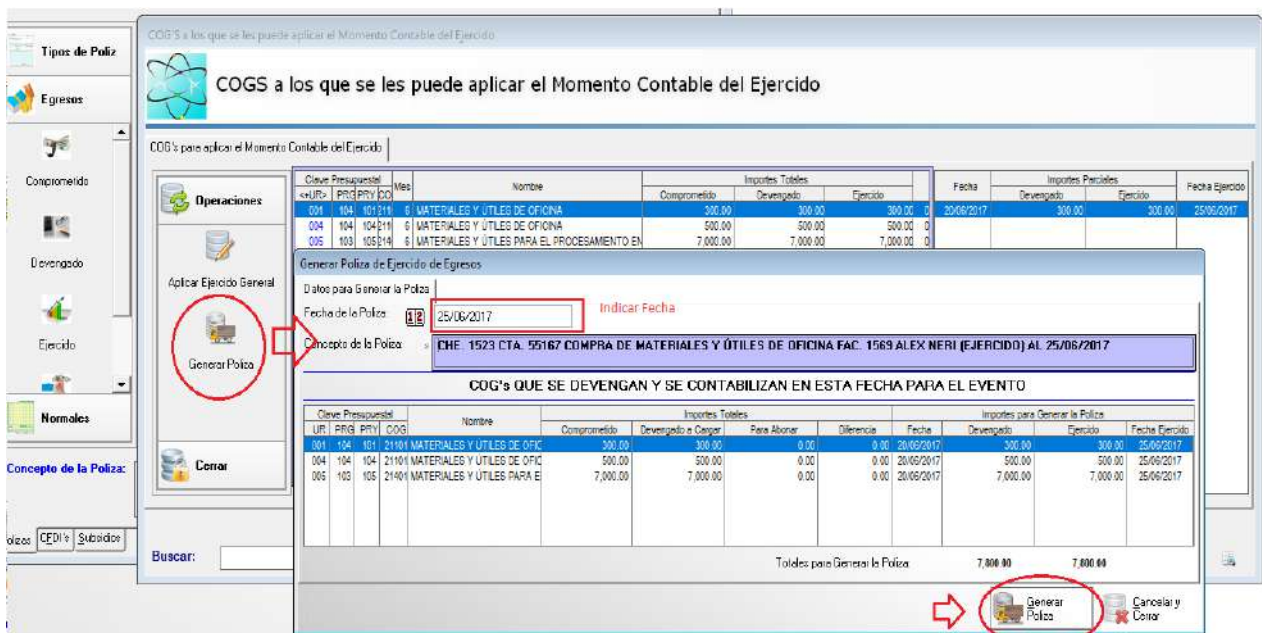
Evento: 00000052 CHE 1523CTA 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE O

Fecha del Ejercicio: 25/06/2017

Documento Fuente: 042 ORDEN DE PAGO

Procesar Cancelar

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



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

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Importes Totales	Ejercido	Fecha	Importes Parciales	Fecha Ejercicio
<<UR>> PRG PRY COG				Devengado			Devengado	
004 104 104 210	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	300.00	300.00	300.00	20/06/2017	300.00	25/06/2017
004 104 104 211	6	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	500.00	500.00	500.00			
005 103 103 214	6	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN	7,000.00	7,000.00	7,000.00			

Generar Póliza de Ejercicio de Egresos

Datos para generar la Póliza

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

Concepto de la Póliza: CHE 1523 CTA 55167 COMPRA DE MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA FAC 1569 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 Generar	Para Monor	Diferencia	Fecha	Devengado	Ejercido	Fecha Ejercicio
UR PRG PRY COG									
004 104 104 210	MATERIALES Y ÚTILES DE OFIC	300.00	300.00	0.00	0.00	20/06/2017	300.00	300.00	25/06/2017
004 104 104 211	MATERIALES Y ÚTILES DE OFIC	500.00	500.00	0.00	0.00	20/06/2017	500.00	500.00	25/06/2017
005 103 103 214	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL	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 Póliza: 7,800.00 7,800.00

Generar Póliza Cancelar y Corrar

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	Mes	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000092	06	PEE 000042	15/06/2017	0000000000	CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y UTILE
00000092	06	PEE 000042	20/06/2017	0000000000	CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y UTILE
00000092	06	PEE 000042	25/06/2017	0000000000	CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y UTILE

COG's disponibles para Pago

COG's Disponibles para pago

COG's disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Clave Presupuesto	4-URD	PRG	PRY	COG	Mes	Nombre	Comprometido	Importes Totales	Devenido	Ejercido	Pagado
001	104	101	2110	6	6	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	300.00	300.00	300.00	300.00	
004	104	104	2110	6	6	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	500.00	500.00	500.00	500.00	
005	102	102	2140	6	6	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Pagado

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

Fecha del Pago:

Documento Fuente: CHEQUE

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

COG's disponibles para Pago

COG's Disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Operaciones

Aplicar Pagado General

Generar Poliza

Cerrar

Generar Poliza de Pago de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: INDICAR FECHA

INDICAR CHEQUE Cheque:

Concepto de la Poliza: CHE. 1523 CTA. 55167 COMPRA DE MATERIALES Y UTILES DE OFICINA FAC. 1039 ALEX NERI (PAGADO) AL 26/06/2018

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

Clave Presupuesto	4-URD	PRG	PRY	COG	Nombre	Comprometido	Devenido	Ejercido	Pagado	Facto	Importes para Generar la Poliza de Pago	Importes para Generar la Poliza de Pago	Importes para Generar la Poliza de Pago
001	104	101	2110	6	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	300.00	300.00	300.00	300.00	26/06/2018	300.00	300.00	300.00
004	104	104	2110	6	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	500.00	500.00	500.00	500.00	26/06/2018	500.00	500.00	500.00
005	102	102	2140	6	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROC.	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	26/06/2018	7,000.00	7,000.00	7,000.00

Totales para generar los movimientos presupuestales de Pagado: 1,000.00 0.00 7,800.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Operacion	Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	Dif	Cargo	Abono
	26/06/2018	30	21120021000010000000	ARTICULOS DE OFICINA NERI, S.C	D	7,800.00	0.00
	26/06/2018	30	11120010000100000000	CTA. 2676-1 FONDO GENERAL	H	0.00	7,800.00

Operaciones

Agregar

Modificar

Cerrar

Modificar Cargo Auxiliar

Datos del Abono Auxiliar

Fecha:

Momento Contable:

Documento Fuente: CHEQUE

Cuenta Contable:

Nombre de la Cuenta Contable: CTA. 012456-1 FONDO GENERAL

Fuente de Financiamiento: RECURSOS FISCALES

Tipo Gasto: GASTO CORRIENTE

Dígitos:

Movimiento (Cargo o Abono):

Importe:

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**,



EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento		Fecha	Descripción
<Número>	Folio		
00000051	000413	05/01/2017	VIATICOS ANTONIA A

Agregar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento: 00000052

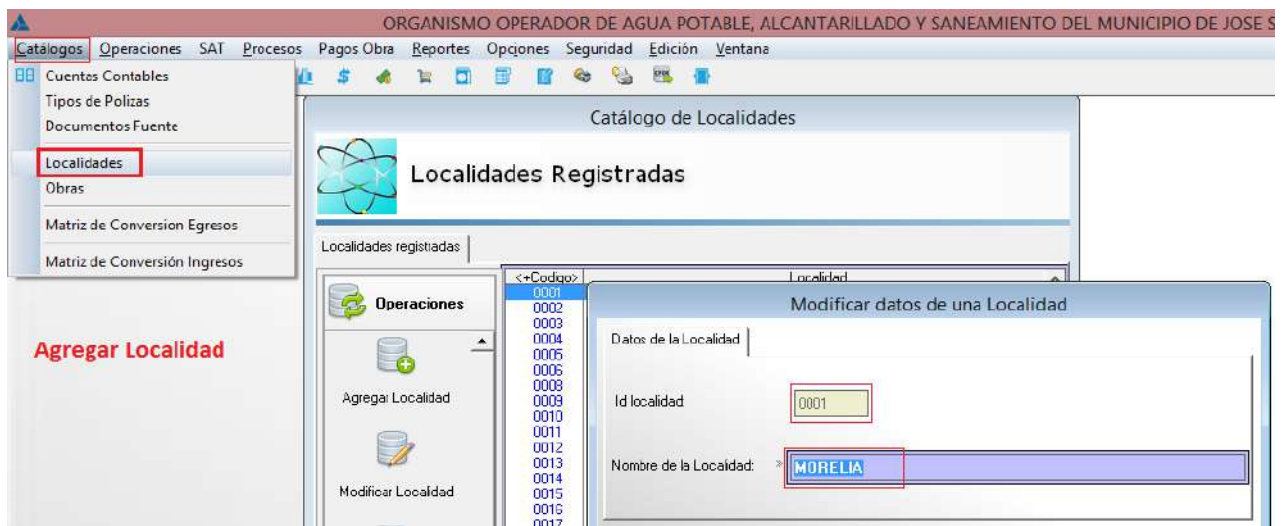
Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Tipos Evento: EGRESOS

Guardar Cancelar

a) Agregar Localidades.



LOCALIDADES REGISTRADAS

Localidades registradas:

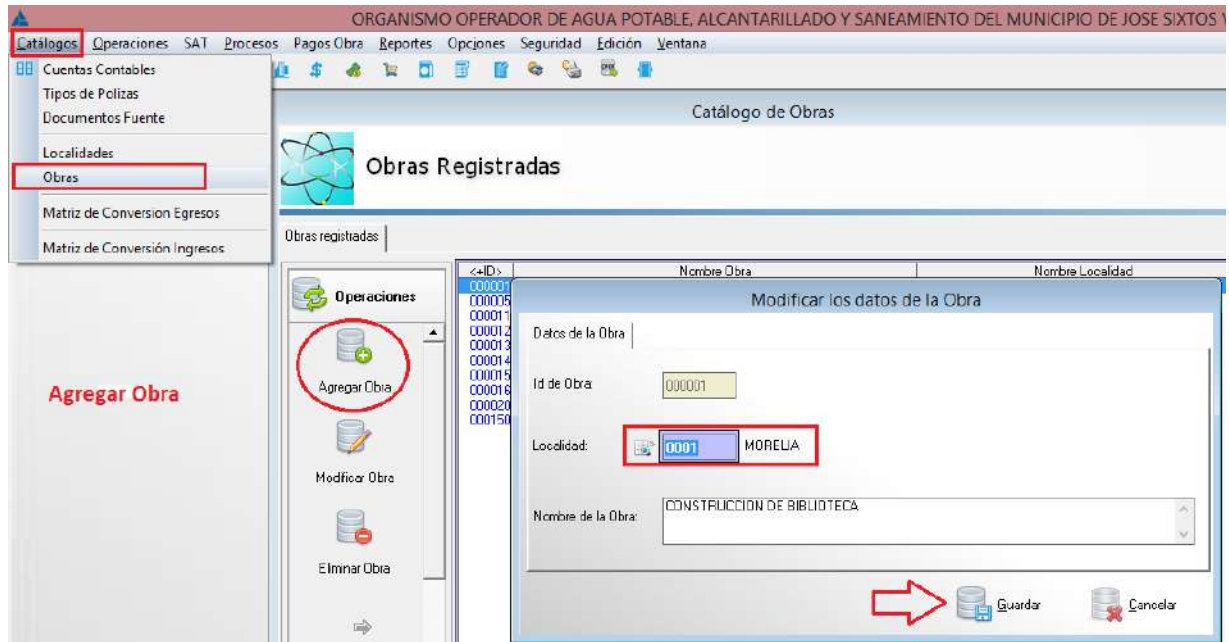
Agregar Localidad

Datos de la Localidad

Id localidad: 0001

Nombre de la Localidad: MORELIA

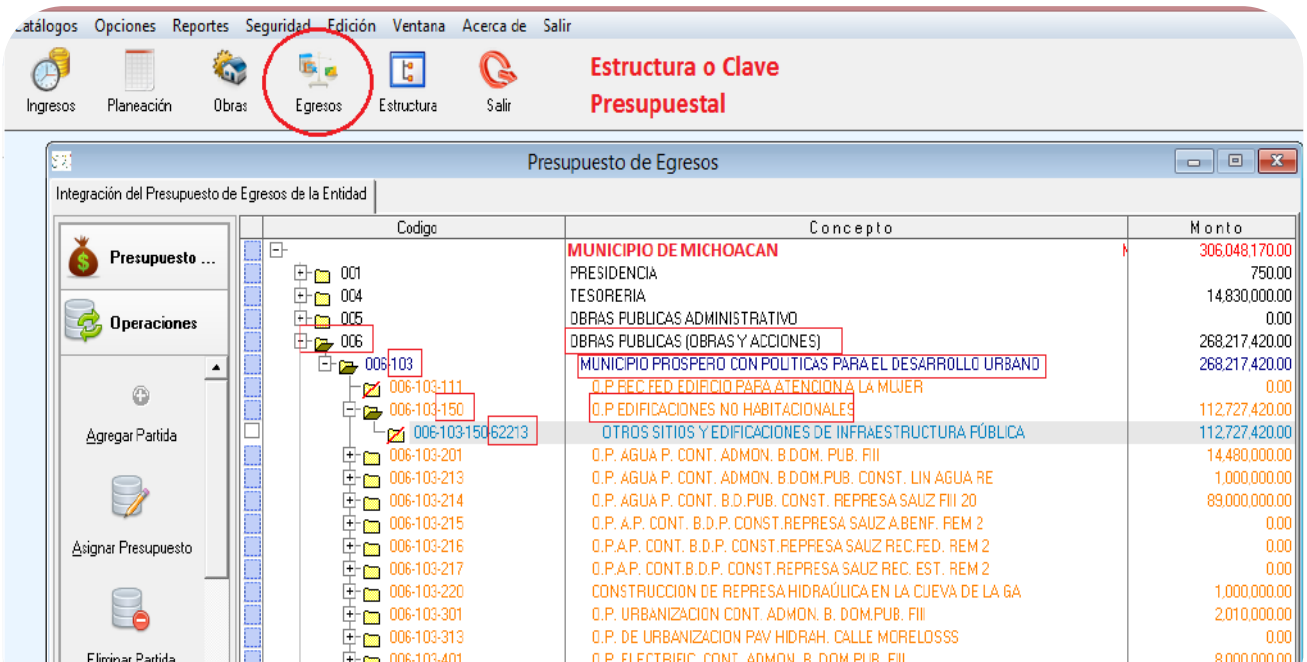
b) Agregar Obra



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

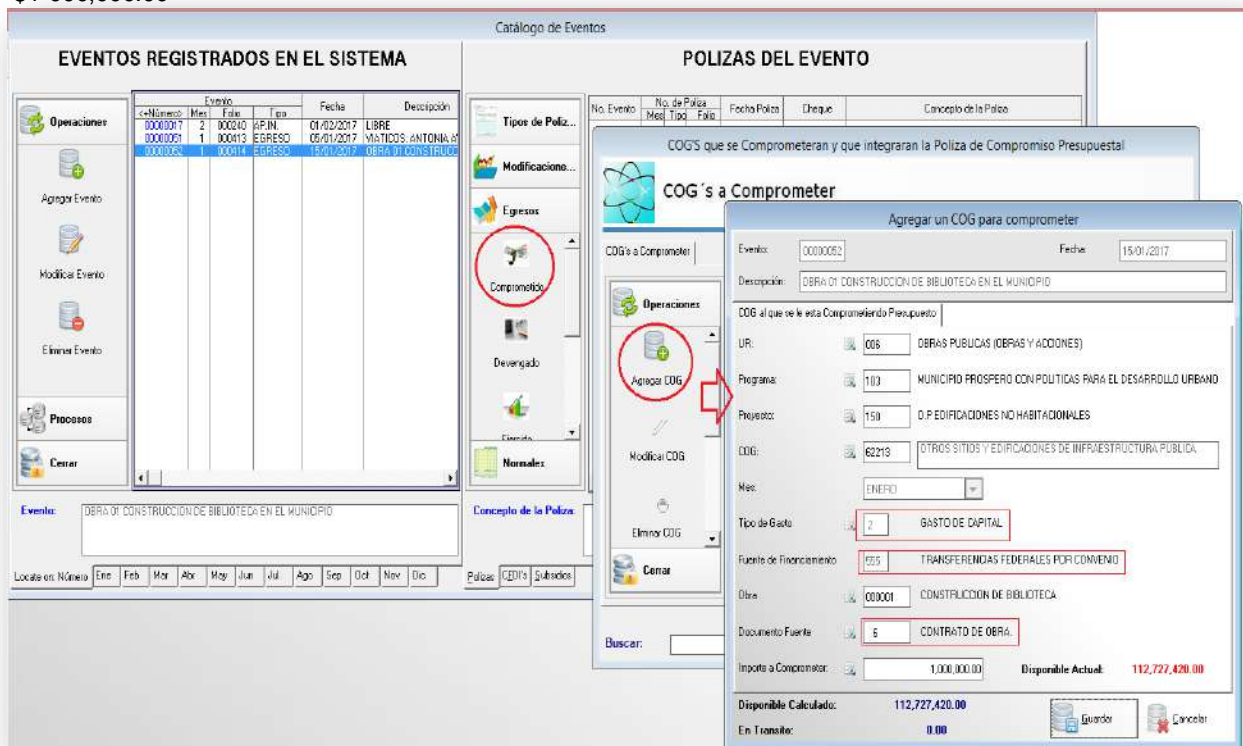
UR	6	Obras Públicas (Obras y Acciones)
Programa	103	Municipio Próspero con Políticas para el Desarrollo Urbano
Proyecto	150	O.P. Edificaciones no Habitaciones
COG	62213	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA

Herramienta del Presupuesto



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



COG's a Comprometer

Evento: 0000002 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG al que se le esta Comprometiendo Presupuesto:

UR: 008 OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)

Programa: 103 MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO

Proyecto: 150 D.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: 055 TRANSFERENCIAS FEDERALES POR CONVENIO

Obra: 00001 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA

Documento Fuente: 5 CONTRATO DE OBRA

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

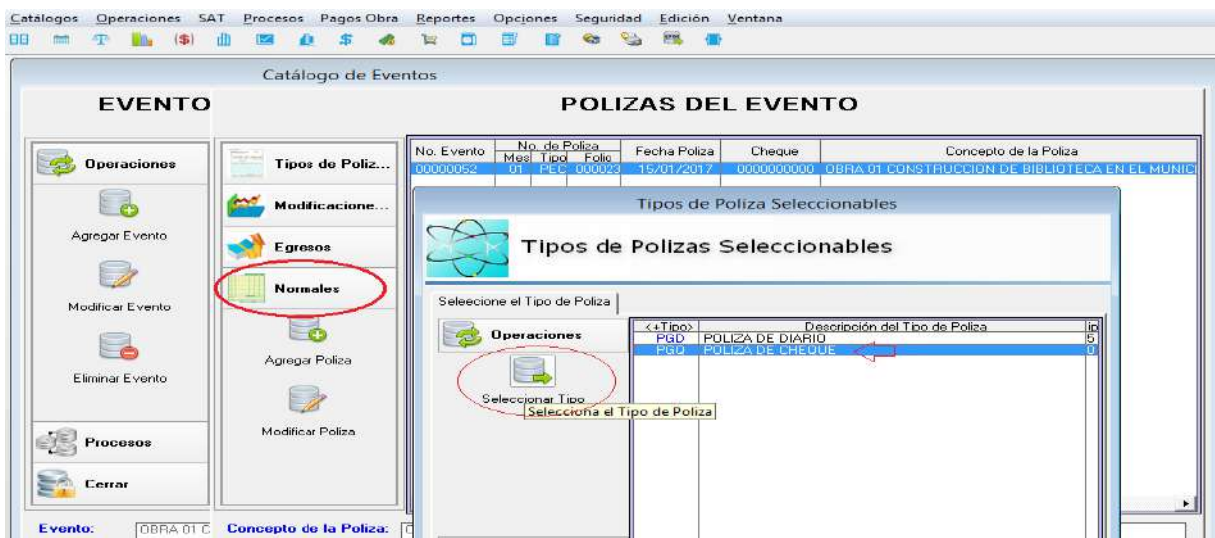
Disponible Calculado: 112,727,420.00

En Tránsito: 0.00

Guardar Cancelar

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



Tipos de Polizas Seleccionables

Seleccione el Tipo de Poliza

<< Tipo >>	Descripción del Tipo de Poliza	In
PGD	POLIZA DE DIARIO	5
PGC	POLIZA DE CHEQUE	0

Seleccionar Tipo

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 Póliza



Datos de la Póliza Evento No. de Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017		Póliza Tipo de Póliza: 105 PÓLIZA DE DIARIO Fecha de la Póliza: 30/01/2017 Número: P.PGD.000011.ENE/SB/AUT.0000000030	
Descripción: OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO		Concepto: ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA T CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA FAC. T36 CONSTRUCTURA DEL VALLE	

	Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
Operaciones	0001	1134015000000000000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	300,000.00	
	0002	111200079001500000000	CTS. 0150150 TRANSFERENCIA FEDERAL POR CONVENIO		300,000.00

LA POLIZA SOLO DEBE DE SER MOVIMIENTOS CONTABLES

Cuenta: BANCOS / TESORERIA Sub Cuenta: SANTANDER Sub Sub Cuenta: CTS. 0150150 TRANSFERENCIA FEDERAL POR CONVENIO Sub Sub Sub Cuenta: Correlativo:	TOTALES: 300,000.00 300,000.00
---	--

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Detalle de la póliza

Modificar los datos de la Poliza

Jalisco 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 Numero: P.PSD.000011.EMB/SB/AUT: 0000000000

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

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
0001	11340-005-00000-0000-0000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.		
0002	11120-001-00190-0000-0000	CTS. 0150190 TRANSFERENCIA FEDERAL POR CONVENIO	300,000.00	300,000.00
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%)	(\$ 150,000.00)
		AMORTIZACIÓN ANTICIPO	
		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 Estimación.

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	Tipo	Folio		
0000006	01	15/01/2017	00000000	OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
0000052	01	30/01/2017	00000090	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA Y CONSTRUCCION DE B

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

COG's a Devengar

Clave Presupuesta	Mes	Nombre	Importes Totales	Fecha	Importes						
UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido	Devengado
006	103	150	62213	2	595	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA P	ENERO	1,000,000.00	

Modificar los datos a Devengar

Evento: 0000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG a Devengar

Datos del Comprometido:

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	595	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLI	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	Numero de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
00018599	12362-622-62213-0000-0000	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUC

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo	Numero de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
0020467	21130-005-00000-0000-0000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

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

Operaciones: Aplicar Devengado, Generar Poliza, Cerrar

Guardar Cancelar

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

Evento: 0000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COG a Devengar

Datos del Comprometido:

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	62213	2	595	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRA		

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

Datos para generar el Cargo del Devengado

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

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo	Numero de Cuenta	Nombre de la Cuenta Contable
0020467	21130-005-00000-0000-0000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Agregar Importes a Devengar

Importes del Devengado (Cargo y Abono)

Momentos Contable: DEVENGADO

Fecha: 25/02/2017

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

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

Diferencia: 0.00

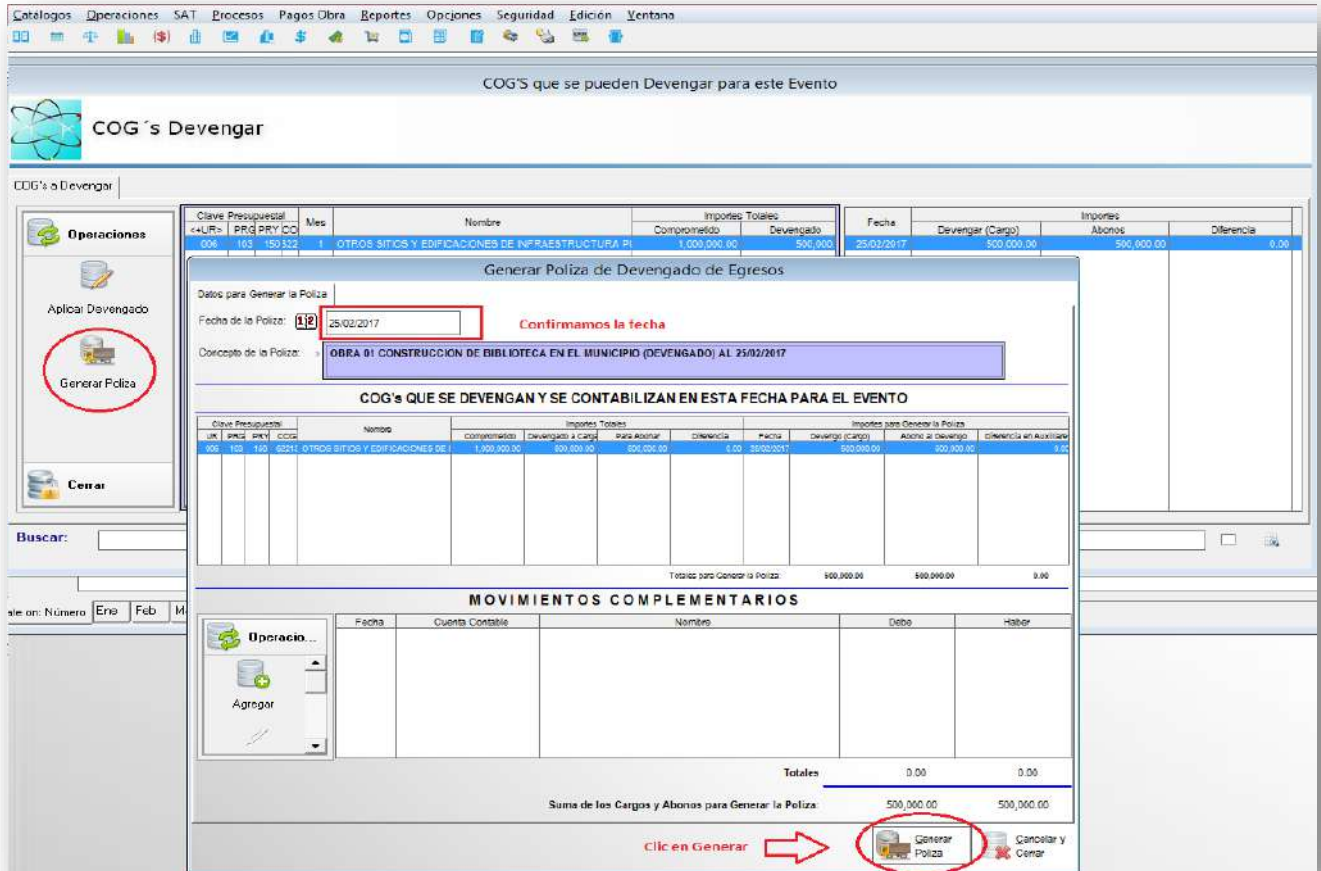
Documento Fuente: 002 CFDI

Indicar Fecha y la cantidad del importe de la estimación, que debe ser la suma de la Amortización, la Retención del 5 al millar y lo líquido a

Operaciones: Agregar, Modificar

Guardar Cancelar

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



COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

Operaciones

Aplicar Devengado

Generar Poliza

Cerrar

Buscar:

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

Dato para Generar la Poliza

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	Fecha	Devengar (Cargo)	Abono al Devengar	Diferencia en Auxiliar
006 103 150 0251	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE	Comprometido: 1,000,000.00 Devengado a Cargo: 500,000.00 para Abonar: 500,000.00	25/02/2017	500,000.00	500,000.00	0.00

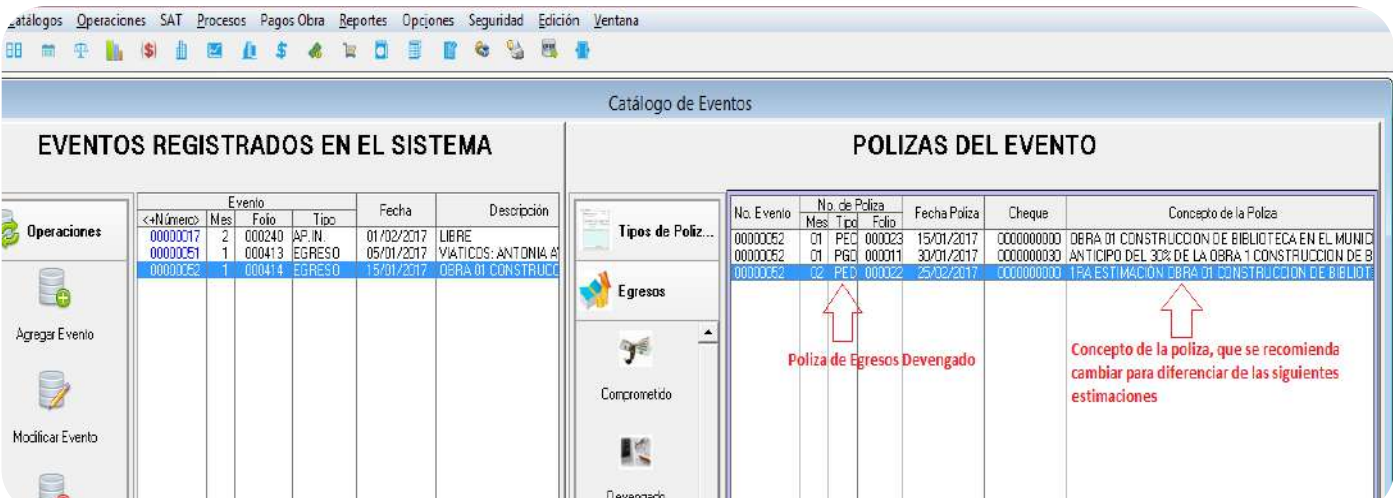
Totales para Generar la Poliza: 500,000.00 500,000.00 0.00

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

Clic en Generar → Generar Poliza



Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

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

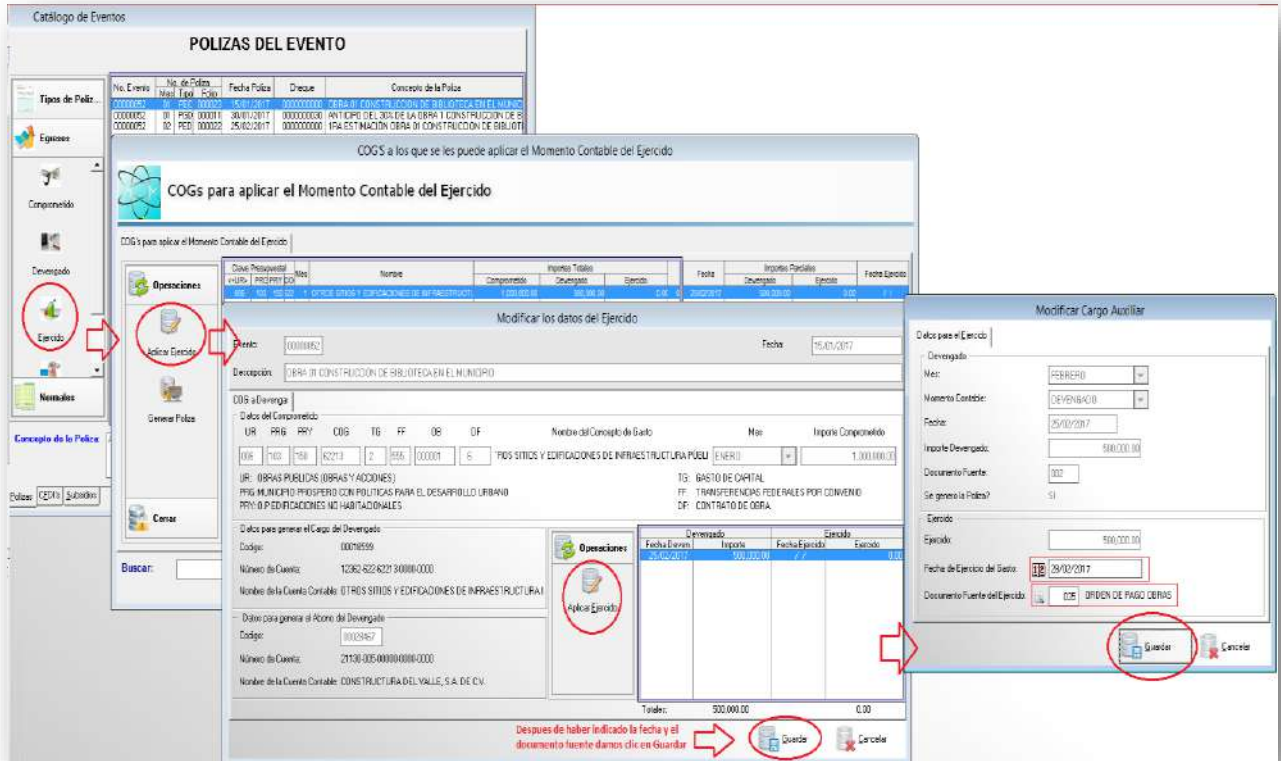
Polizas del Evento

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000052	01 PEG 000023	15/01/2017	0000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO
00000052	01 PEG 000011	30/01/2017	0000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
00000052	02 PEG 000022	25/02/2017	0000000000	TRA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLI

Poliza de Egresos Devengado

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

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



Modificar los datos del Ejercicio

Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Datos del Concepto:

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	OF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
006	103	150	322	1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUEB	ENERO		1,000,000.00		1,000,000.00

Datos para generar el Cargo del Devenido:

Código: 0078559

Número de Cuenta: 123624222300000000

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

Datos para generar el Abono del Devenido:

Código: 0012347

Número de Cuenta: 21301005000000000000

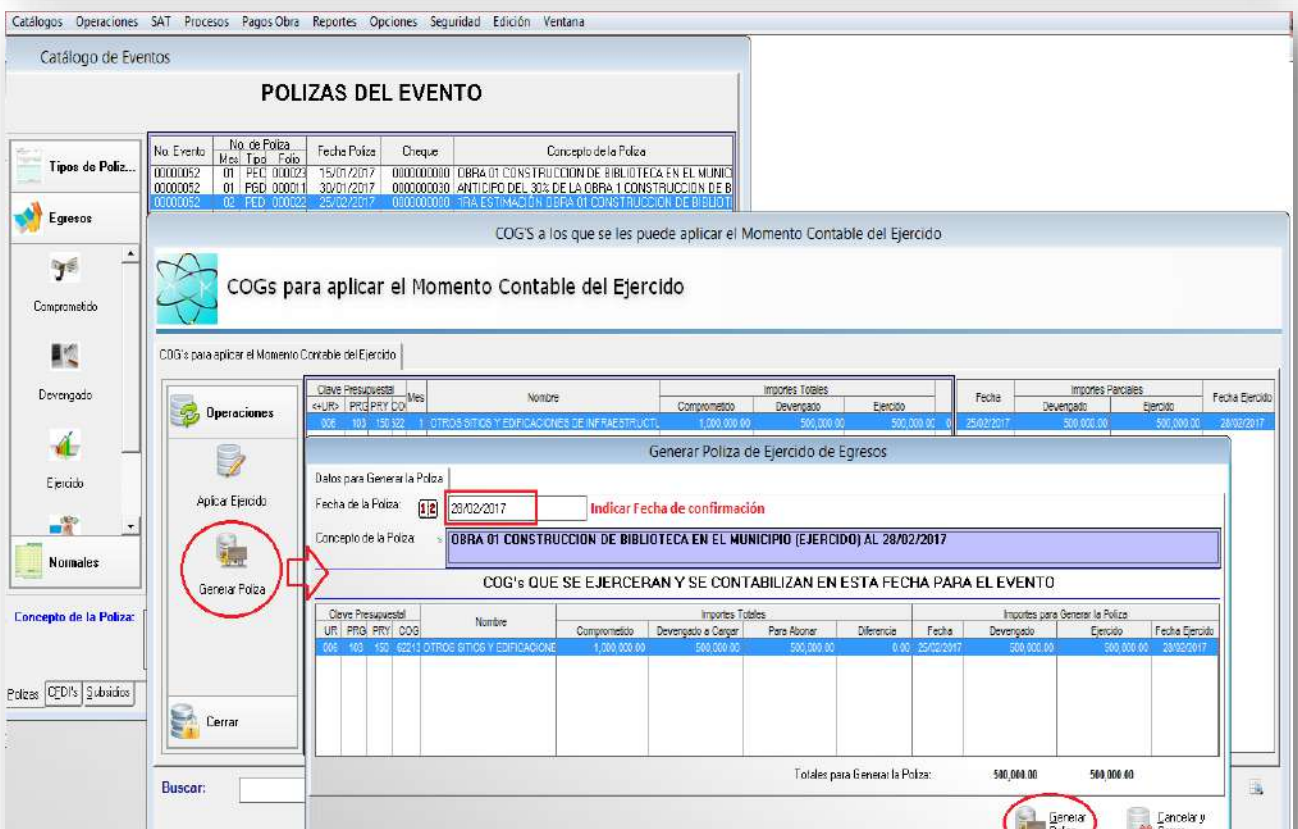
Nombre de la Cuenta Contable: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Operaciones:

Fecha Ejercicio	Devenido	Importe	Fecha Ejercicio	Finado
15/01/2017	500,000.00	500,000.00		

Totales: 500,000.00 0.00

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



Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

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

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

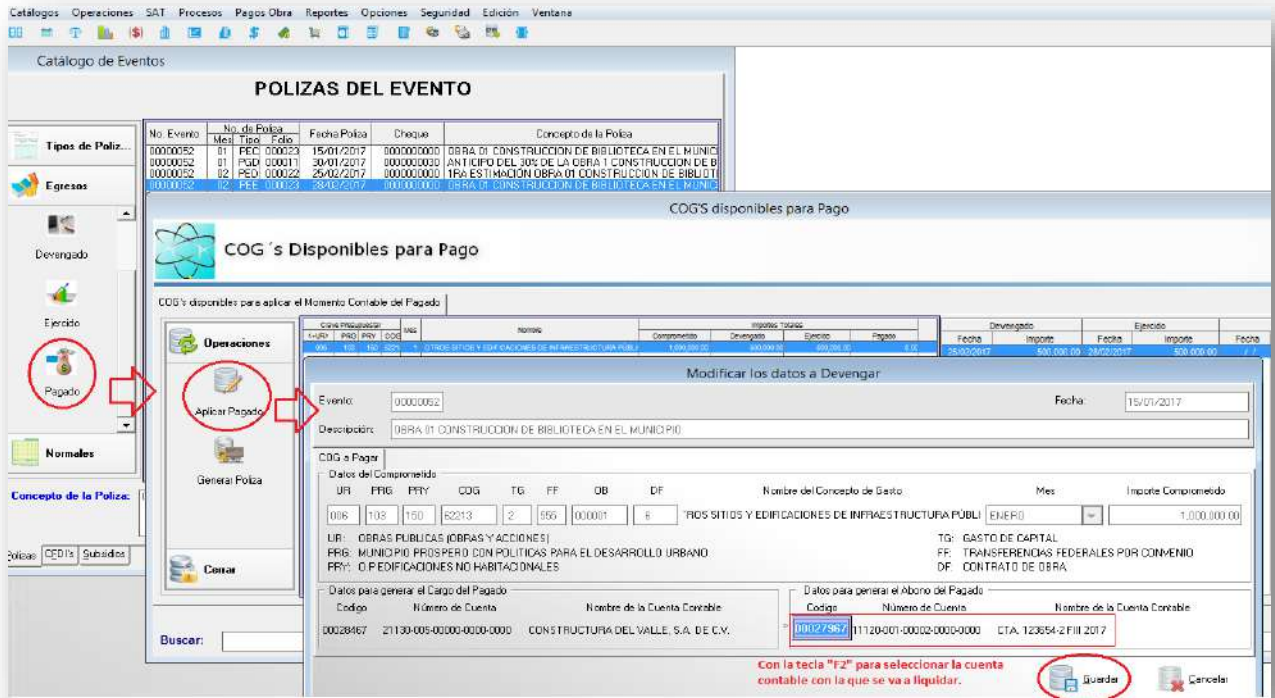
COG's QUE SE EJERCERAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Cuenta Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devenido a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devenido	Ejercicio	Fecha Ejercicio
006-103-150-322-1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	0.00	28/02/2017	500,000.00	500,000.00	28/02/2017

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

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.



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 DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	01	30/01/2017	000000000	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA DE CONSTRUCCION DE B
00000052	02	25/02/2017	000000000	1RA ESTIMACION OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTE
00000052	02	28/02/2017	000000000	OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI

COG's Disponibles para Pago

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Datos del Compromiso

UR	FRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
0006	103	150	62213	2	056	000001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
 FRG: MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
 PRY: O P EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

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

Datos para generar el Cargo del Pagado

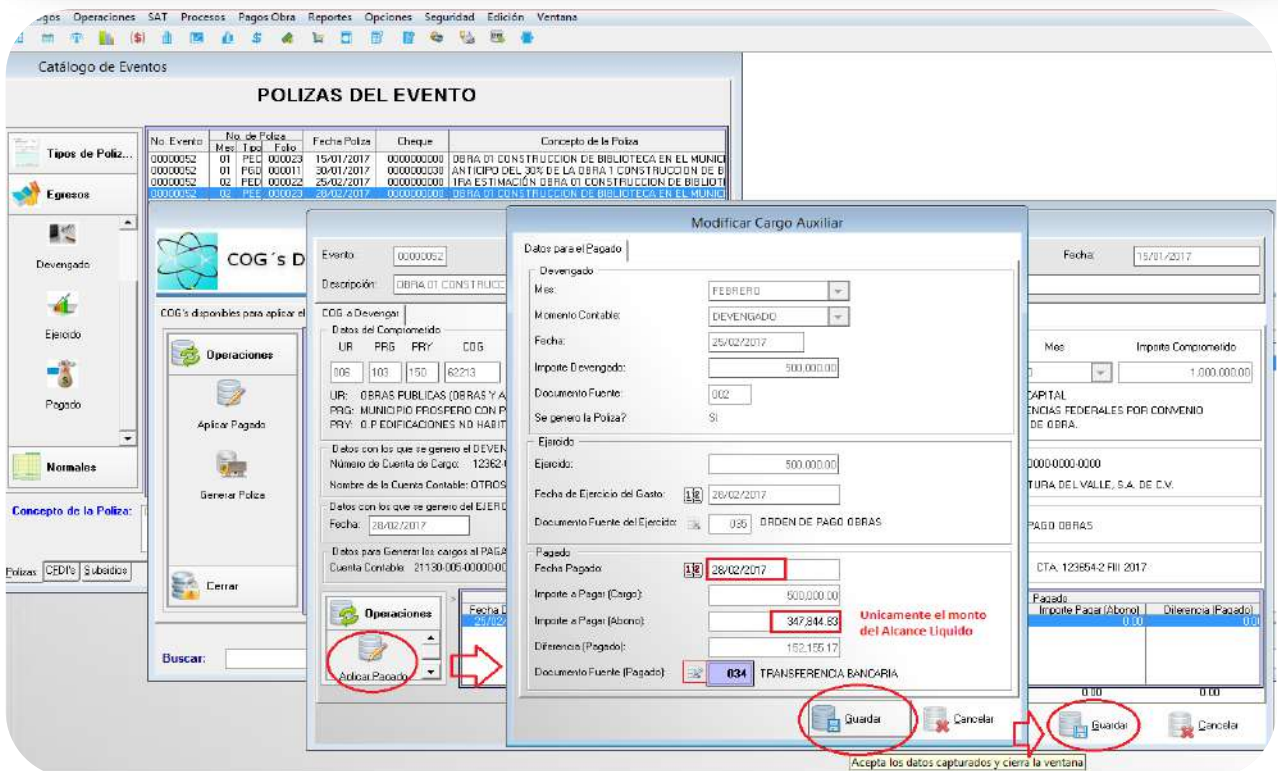
Código: 00028467 Número de Cuenta: 21130-005-0000-0000-0000 Nombre de la Cuenta Corriente: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.

Datos para generar el Abono del Pagado

Código: 00027967 Número de Cuentas: 11120401-0002-0000-0000 Nombre de la Cuenta Corriente: CTA. 123654-2 F III 2017

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

Guardar Cancelar



Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

Modificar Cargo Auxiliar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA DE 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 genera la Poliza? SI

Ejercido: 500,000.00

Fecha de Ejercicio del Gasto: 28/02/2017

Documento Fuente del Ejercicio: 030 ORDEN DE PAGO OBRAS

Pagado: 38/02/2017

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

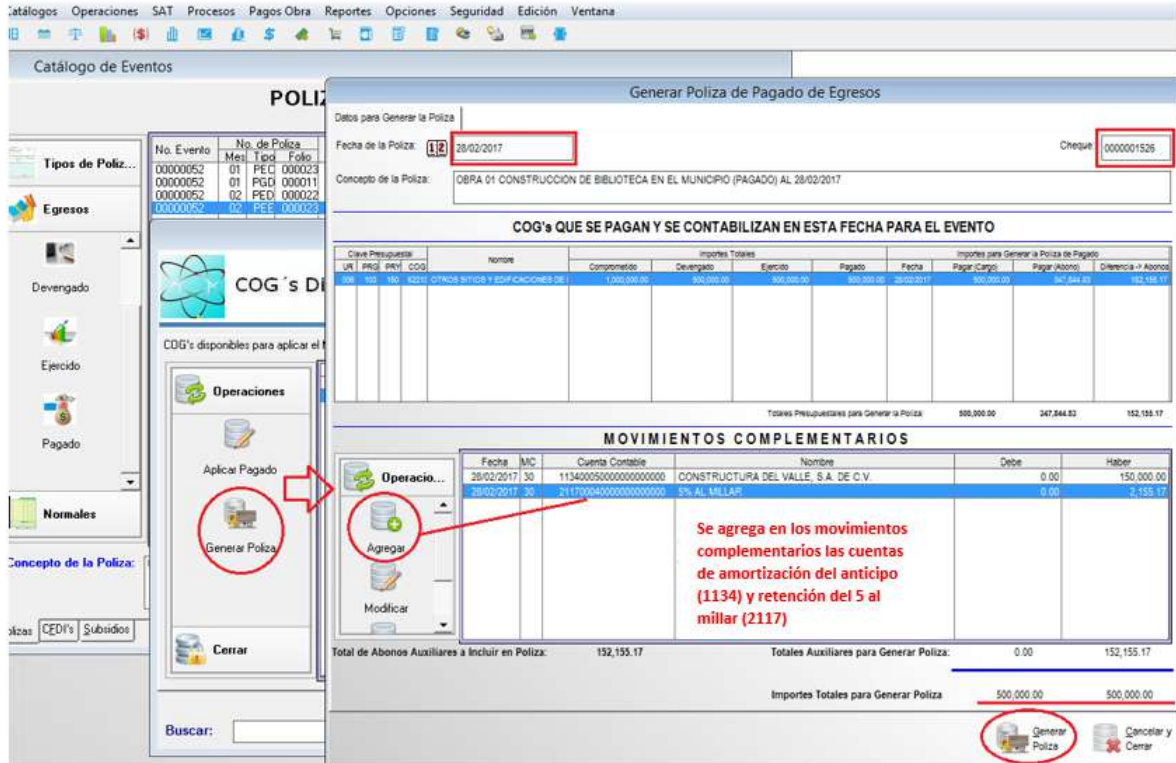
Unicamente el monto del Alcance Líquido

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.



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	Ejecido	Pagado	Fecha	Importe para Generar la Poliza de Pagado
100 100 100 1220	OTROS SERVICIOS Y EDIFICACIONES DE I	1,000,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00	28/02/2017	800,000.00

Totales Presupuestales para Generar la Poliza: 800,000.00 247,844.82 152,155.17

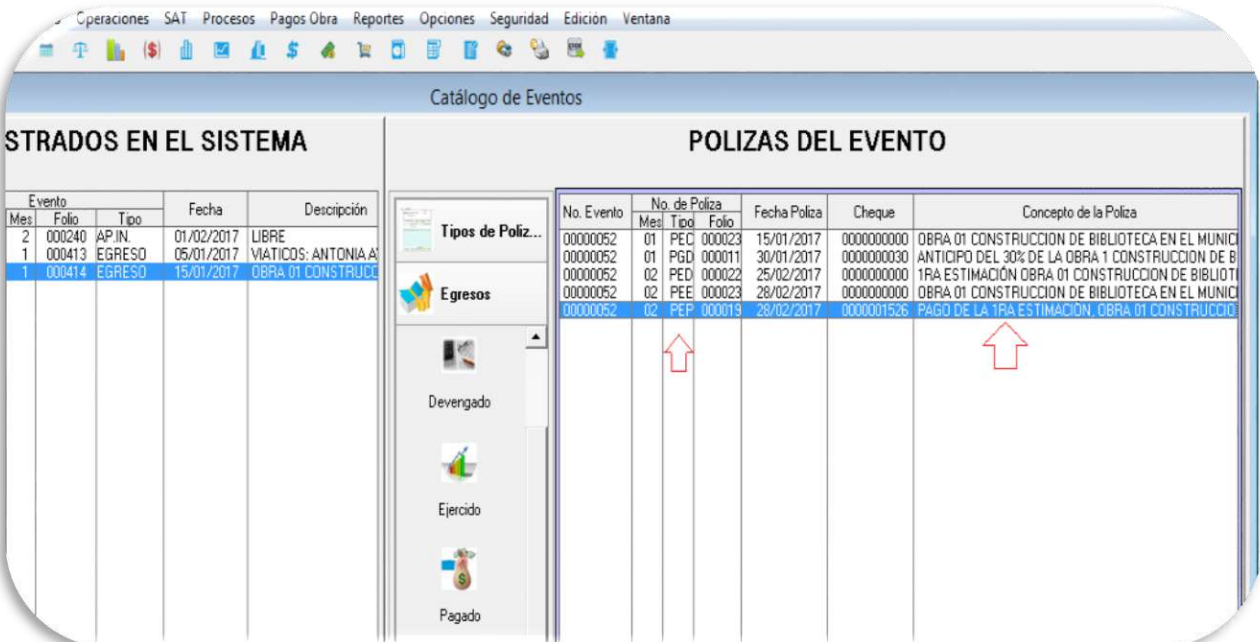
MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
28/02/2017	30	1134000500000000000000	CONSTRUCTURA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	0.00	150,000.00
28/02/2017	30	2111000000000000000000	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

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



STRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
Mes Folio Tipo	01/02/2017	LIBRE
2 000240 AP.IN.	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA A
1 000413 EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

POLIZAS DEL EVENTO

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

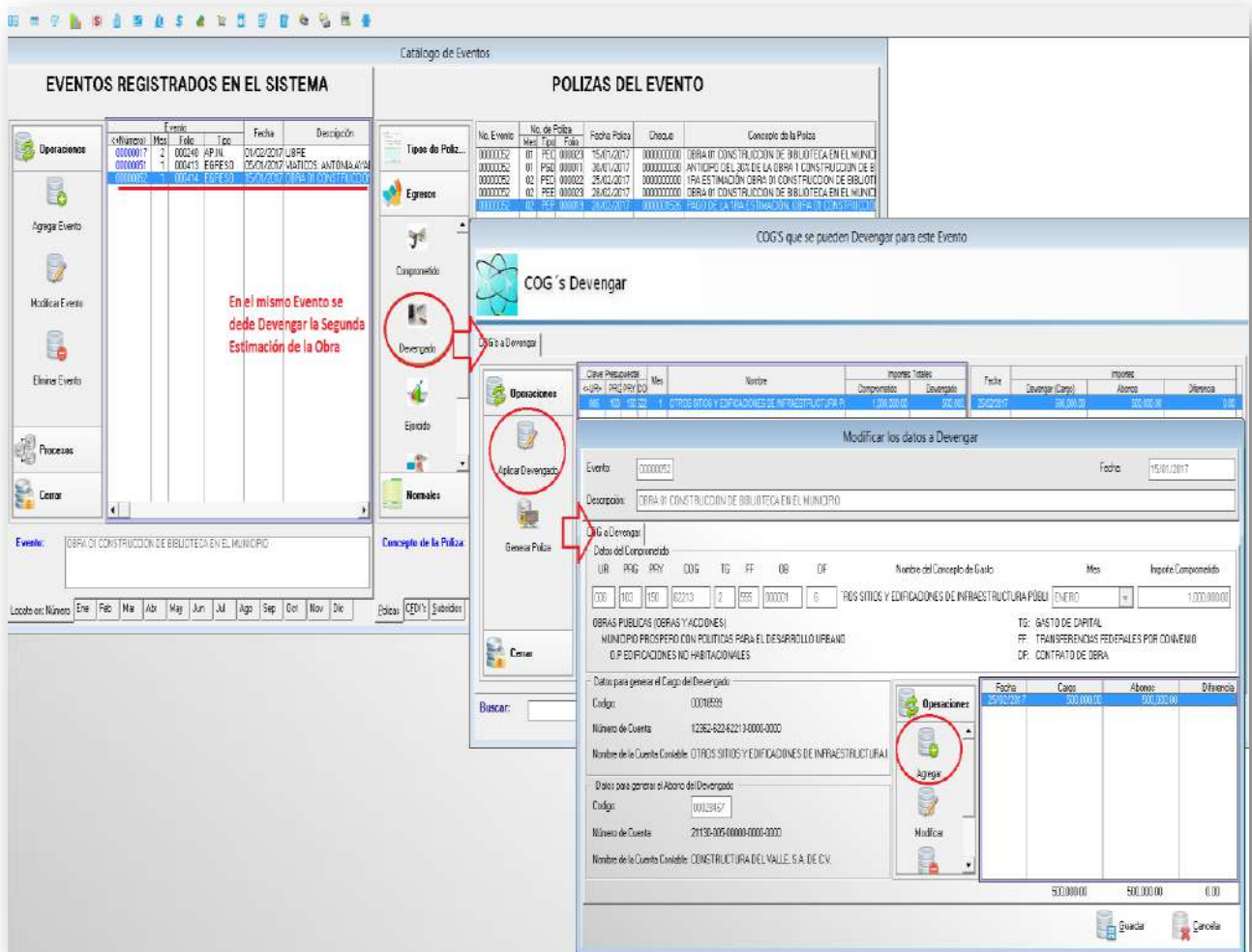
De la misma forma se recomienda cambiar la descripción de la póliza del pagado, para que al momento de realizar las conciliaciones bancarias sean más fáciles de identificar.

Cuando 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 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA		
	CONTRATO FAISM/2017-003		
	COSTO		\$431,034.48
	IVA		\$ 68,965.52
	TOTAL, DE LA ESTIMACION		\$500,000.00
	(-30%)		(\$ 150,000.00)
	AMORTIZACIÓN ANTICIPO		
	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



Catalogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Fecha	Descripción
00000017	01/02/2017	LIBRE
00000059	25/01/2017	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO DE MUGICA
00000059	25/01/2017	ESTIMACION 2da. ESTIMACION DE LA OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO DE MUGICA

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Origen	Concepto de la Poliza
00000052	01	15/01/2017	00000000	OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO DE MUGICA
00000052	01	30/01/2017	00000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO DE MUGICA
00000052	02	25/02/2017	00000000	1RA ESTIMACION OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO DE MUGICA
00000052	02	28/02/2017	00000000	2DA ESTIMACION OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO DE MUGICA

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

Operaciones

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importe Total	Fecha	Devenga (Cargo)	Importe Abono	Diferencia
400-100-000-1	ENERO	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA	1,000,000.00	25/02/2017	300,000.00	300,000.00	0.00

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

Poliza a Devengar

Datos del Compromiso

UR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
000	100	000	02210	2	000	00001	6	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLI	ENERO	1,000,000.00

OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLI
OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES)
MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO
O EDIFICACIONES NO HABITACIONALES

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

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 00010599

Número de Cuenta: 12362-62210-0000-0000

Nombre de la Cuenta Corriente: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA

Datos para generar el Abono del Devengado

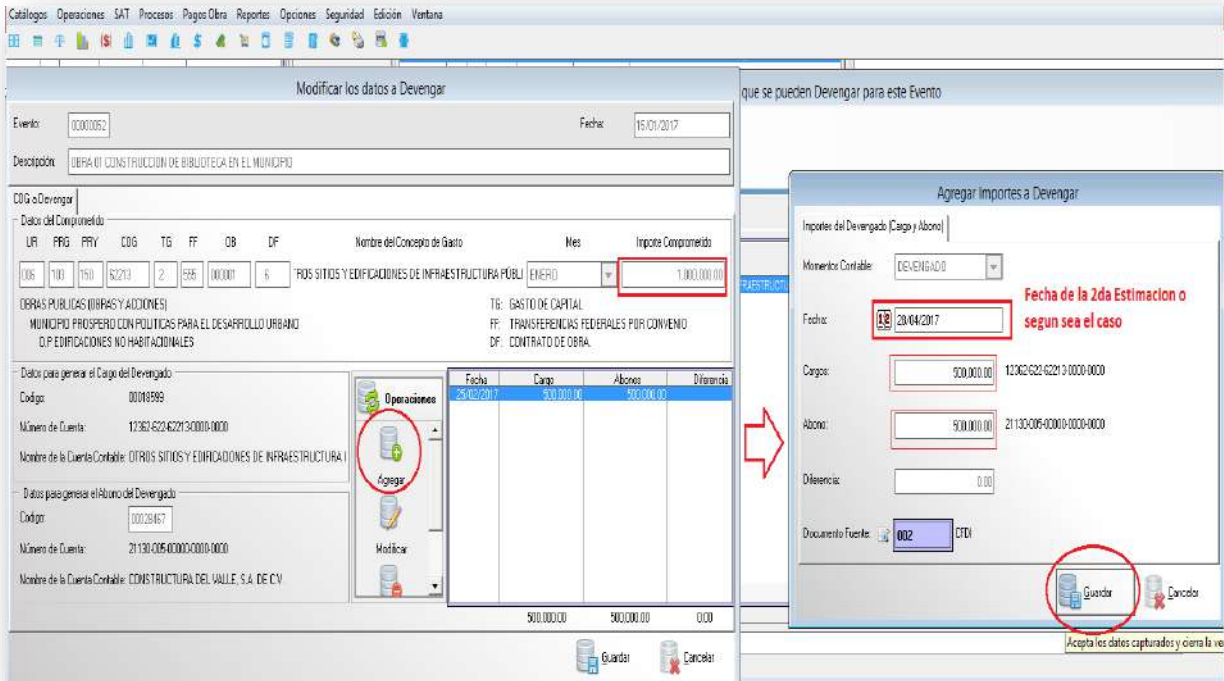
Codigo: 00010567

Número de Cuenta: 21136-005-0000-0000-0000

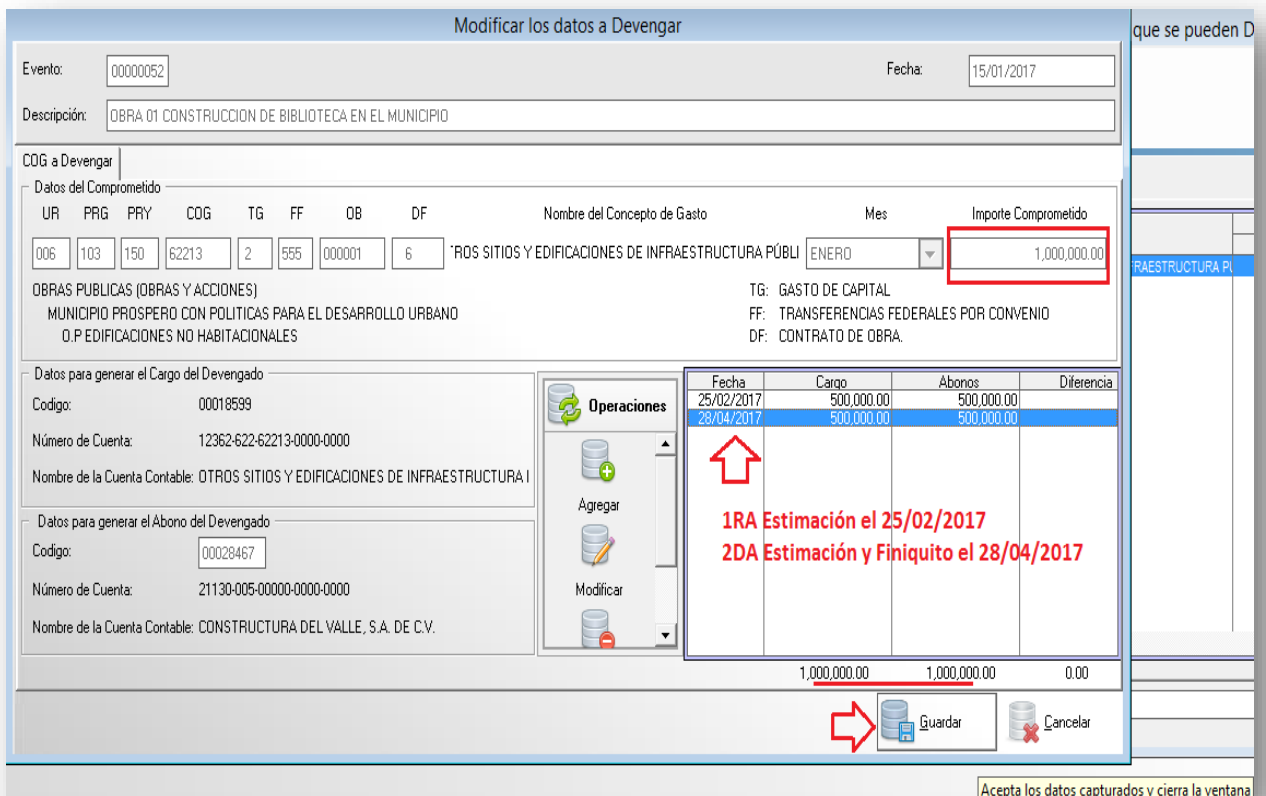
Nombre de la Cuenta Corriente: CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE CV

Fecha	Cargo	Abono	Diferencia
25/02/2017	300,000.00	300,000.00	0.00
	500,000.00	500,000.00	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.



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



Fecha	Cargo	Abonos	Diferencia
25/02/2017	500,000.00	500,000.00	
28/04/2017	500,000.00	500,000.00	
1,000,000.00		1,000,000.00	0.00

COGS que se pueden Devengar para este Evento

COG's Devengar

COG's a Devengar

Operaciones

Aplicar Devengado

Generar Poliza

Cerrar

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales		Fecha	Devengar (Cargo)	Importes Abonos
<<UR>>	PRQ	PRY	COG				
005	103	150322	1	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PL	25/02/2017	500,000.00	500,000.00
					28/04/2017	500,000.00	500,000.00

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 18/28/04/2017 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	Importes Totales		Diferencia	Fecha	Devengo (Cargo)	Abono al Devengo	Diferencia en Auxilios
UR	PRQ	PRY	COG					
005	103	150	32211	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE I	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
Totales para Generar la Poliza						500,000.00	500,000.00	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: 500,000.00 500,000.00

Generar Poliza Cancelar y Cerrar

Logos Operaciones SAI Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Operaciones		Evento		Fecha	Descripción
<<Número>>	Mes	Folio	Tipo		
00003017	2	000240	AP.M.	01/02/2017	LIBRE
00000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	MATICOS: ANTONIA AYAA
00003052	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	Folio			
00000052	01	FEF 000023	15/01/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	01	PGD 000011	30/01/2017	000000030	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
00000052	02	PEL 000022	25/02/2017	000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT
00000052	02	FEF 000023	28/02/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
00000052	02	FEF 000019	28/02/2017	000001525	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCIO
00000052	04	PEL 000023	28/04/2017	000000000	2DA ESTIMACION Y FINQUITO OBRA 01 CONSTRUCCIO

Tipos de Poliz...

Egresos

Comprometido

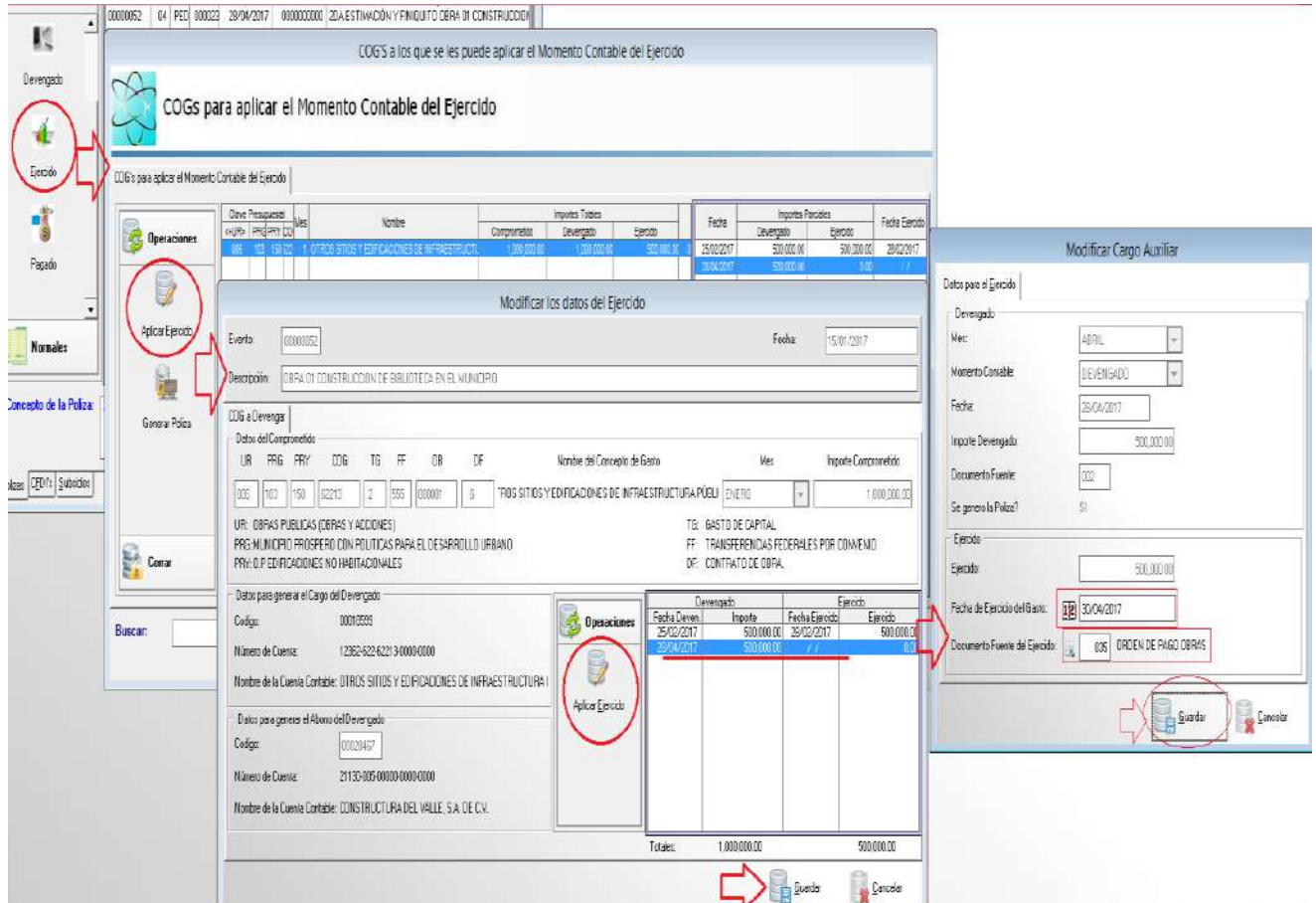
↑

Fecha de la Estimación

↑

Concepto de la Poliza que se debe modificar

Ejercicio 2da. Estimación



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

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devenido	Ejercido	Fecha Devenido	Fecha Ejercido
006 103 150 001	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA	1,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00	25/02/2017	30/04/2017

Modificar los datos del Ejercicio

Evento: 00000052 Fecha: 15/01/2017

Descripción: OBRA DE CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

COGS a Devenir

LR	PRG	PRY	COG	TG	FF	OR	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
005	103	150	02210	2	555	000001	5	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	ENERO	1,000,000.00

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ADICIONES) 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 Devenido

Codigo: 00010303

Numero de Cuenta: 1282-622-6221-3-0000-0100

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

Datos para generar el Abono del Devenido

Codigo: 00020457

Numero de Cuenta: 2113-005-0000-0000-0100

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

Totales: 1,000,000.00 500,000.00

Modificar Cargo Auxiliar

Datos para el Ejercicio

Devenido: Mes: ABRIL

Momento Contable: DEVENGADO

Fecha: 25/04/2017

Importe Devenido: 500,000.00

Documento Fuente: 002

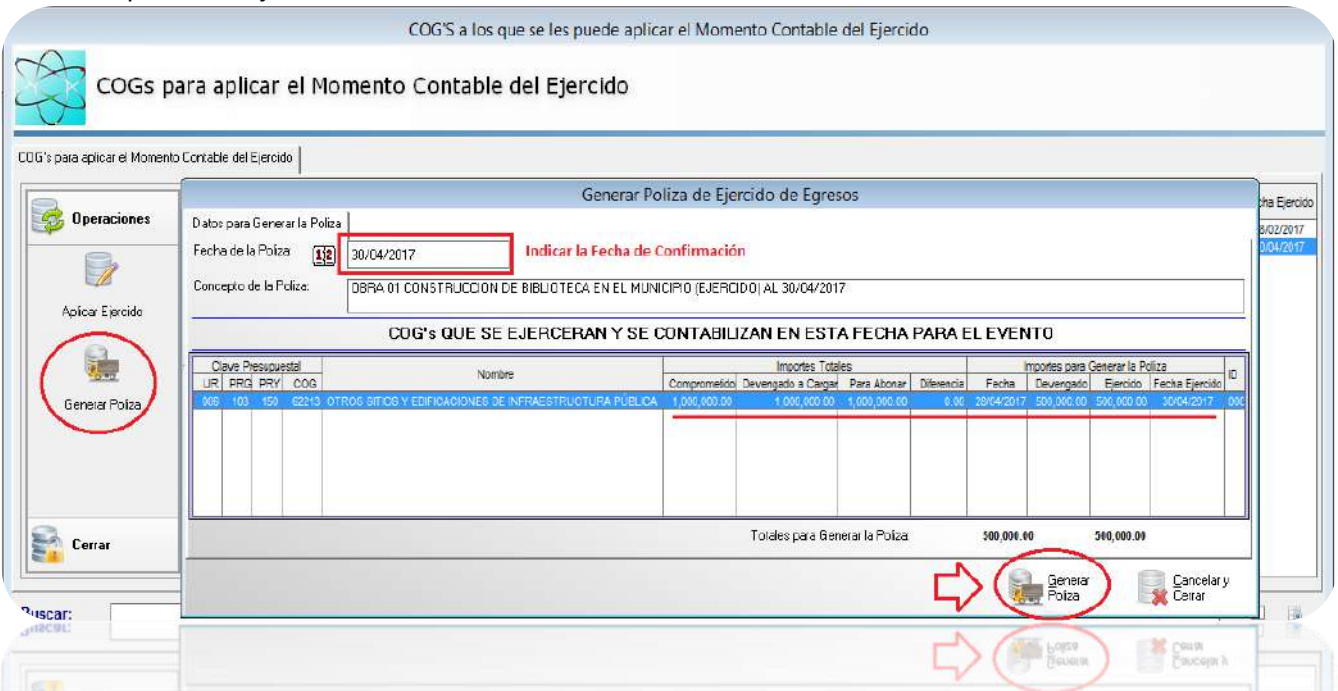
Se genera la Poliza? SI

Ejercicio: Ejercido: 500,000.00

Fecha de Ejercicio del Gasto: 30/04/2017

Documento Fuente del Ejercicio: 035 ORDEN DE PAGO OBRAS

Generar póliza del Ejercicio.



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: 30/04/2017 Indicar la Fecha de Confirmación

Concepto de la Poliza: OBRA DE 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	Nombre	Importes Totales				Importes para Generar la Poliza			
		Comprometido	Devenido a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devenido	Ejercido	Fecha Ejercicio
006 103 150 02210	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA	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

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

Generar Poliza

Cancelar y Cerrar

Pagado 2da. Estimación

Catalogo de Eventos

Modificar Cargo Auxiliar

Evento: 00000052
 Descripción: OBRA 01 CONSTR

Fecha: 15/07/2017

Devengado: ABRIL
 Momento Contable: DEVENGADO
 Fecha: 28/04/2017
 Importe Devengado: 500,000.00
 Documento Fuente: 002
 Se genero la Poliza? 51

Ejercido: 500,000.00
 Fecha de Ejercicio del Gasto: 30/04/2017
 Documento Fuente del Ejercido: 005 ORDEN DE PAGO OBRAS

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

Operaciones disponibles para aplicar el cargo:

- Operaciones
- Aplicar Pagado
- Generar Poliza
- Cerrar

Operaciones disponibles para generar los cargos:

- Operaciones
- Aplicar Pagado
- Guardar
- Cancelar

Mes	Importe Comprometido
NERO	1,000,000.00

Importe Pagado	Importe
500,000.00	500,000.00
0.00	0.00

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

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

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Fecha de la Poliza: 30/04/2017
 Cheque: 0000001627
 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

Cuenta Presupuestal	Nombre	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Pagar Cargo	Pagar Abono	Diferencia - Abono
006 100 150 5221 2	UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS PBL)	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	30/04/2017	347,844.83	152,155.17	

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

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	MIC	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
30/04/2017	30	11340205000000000000	CONSTRUCTORA DEL VALLE, S.A. DE C.V.	0.00	152,155.17
30/04/2017	30	21170040000000000000	5% AL MILLAR	0.00	2,155.17

Totales 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

Operaciones disponibles para aplicar el cargo:

- Operaciones
- Aplicar Pagado
- Generar Poliza
- Cerrar

Operaciones disponibles para generar los cargos:

- Operaciones
- Aplicar Pagado
- Generar Poliza
- Cancelar

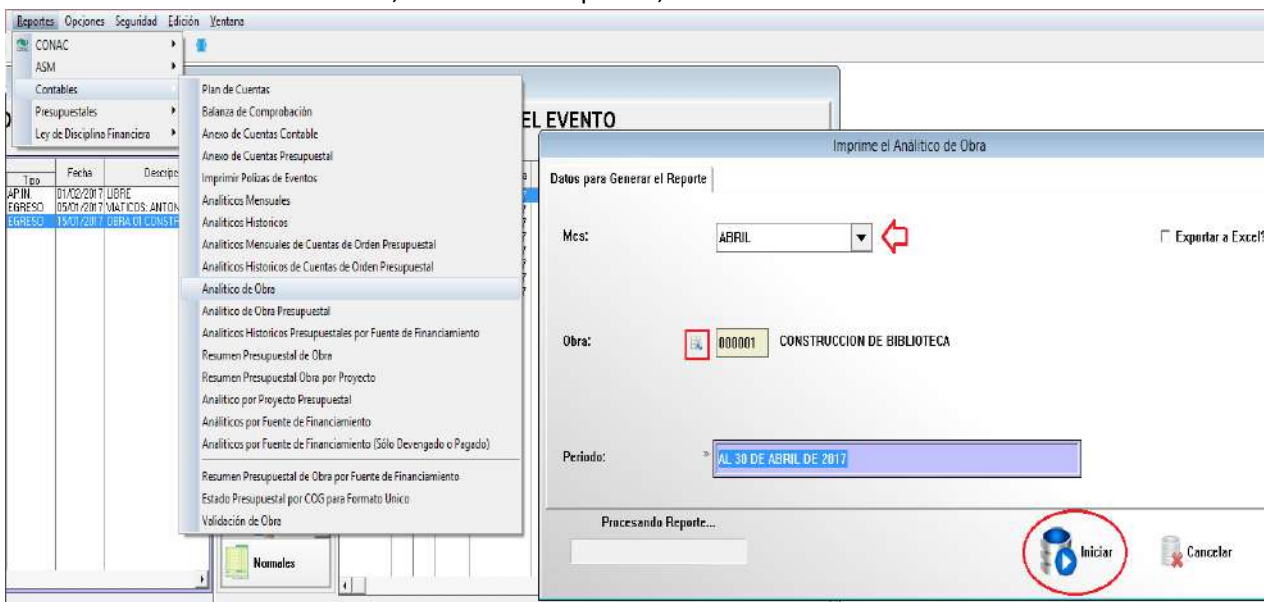
Pólizas de la Obra

Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA					POLIZAS DEL EVENTO						
Evento					Poliza						
No. Evento	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción	No. Evento	Mes	Tipo	Folio	Fecha Poliza	Concepto de la Poliza
0000017	2	000240	AP IN.	01/02/2017	LIBRE	0000052	01	PEC	000023	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	MATICOS: ANTONIA AYAL	0000052	01	PGD	000011	30/01/2017	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION	0000052	02	FEE	000022	25/02/2017	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTE
						0000052	02	PEE	000023	25/02/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
						0000052	02	PEP	000019	25/02/2017	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION, OBRA 01 CONSTRUCCION
						0000052	04	FED	000023	25/04/2017	2DA ESTIMACION Y FINIQUITO OBRA 01 CONSTRUCCION
						0000052	04	PEE	000024	30/04/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICI
						0000052	04	PEP	000020	30/04/2017	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.



The screenshot shows the 'Reportes' menu with 'Analítico de Obra' selected. The dialog box 'Imprime el Analítico de Obra' is open, showing the following details:

- Mes: ABRIL
- Obra: 000001 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA
- Periodo: AL 30 DE ABRIL DE 2017

Buttons for 'Iniciar' and 'Cancelar' are visible at the bottom right of the dialog.

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.

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.
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.

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

Catalogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA				POLIZAS DEL EVENTO			
Evento	Fecha	Descripción	No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
0000017	01/02/2017	LIBRE	0000052	01	15/01/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNIC
0000051	05/01/2017	VIAJICOS: ANTONIA AYAL	0000052	01	30/01/2017	000000000	ANTICIPO DEL 30% DE LA OBRA 1 CONSTRUCCION DE B
0000052	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCIO	0000052	02	25/02/2017	000000000	1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOT
			0000052	02	28/02/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNIC
			0000052	02	28/02/2017	000001525	PAGO DE LA 1RA ESTIMACION OBRA 01 CONSTRUCCIO
			0000052	04	28/04/2017	000000000	2DA ESTIMACION Y FINIQUITO OBRA 01 CONSTRUCCIO
			0000052	04	30/04/2017	000000000	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNIC
			0000052	04	30/04/2017	000001627	PAGO DE LA 2DA ESTIMACION Y FINIQUITO OBRA 01 CC

Dentro del mismo Evento se Agrega una Poliza Normal de Diario

Modificar los datos de la Poliza

Evento	No. de Evento: 0000052	Fecha: 15/01/2017	Poliza	Tipo de Poliza: 105 POLIZA DE DIARIO	Fecha de la Poliza: 30/04/2017	Número: P.PGD.000012.AMH/56/AUT: 000000000
Descripción:	OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO					

Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
0001	56110-001-0000-0000-0000	CONSTRUCCION EN BIENES NO CAPITALIZABLE		
0002	12362-622-62213-0000-0000	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PUBLICA	1,000,000.00	1,000,000.00

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

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

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.			

9	Por la activación de construcciones en proceso de bienes propios por administración a bienes inmuebles e infraestructura, a la conclusión de la obra.	7	Por la baja de bienes derivado por pérdida, obsolescencia, deterioro, siniestro, entre otros. <i>Adición DOF 22-12-2014</i>
---	---	---	--

Agregar una Poliza

Datos de la Poliza

Evento
 No. de Evento: 0000052 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: 000000000

Descripción: OBRA 01 CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA EN EL MUNICIPIO

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

Operaciones	Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
	0001	12330-963-0000-0-000-0000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	1,000,000.00	
	0002	12352-522-5213-0-00-0000	OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA		1,000,000.00
Se carga a la Cuenta 1233 Edificios no Habitacionales por el importe de la Obra Se Abona a la Cuenta de Obra en Proceso 1235/1236					
TOTALES:				1,000,000.00	1,000,000.00

Cuenta: EDIFICACION HABITACIONAL EN PROCESO
 Sub Cuenta: EDIFICACION NO HABITACIONAL
 Sub Sub Cuenta: OTROS SITIOS Y EDIFICACIONES DE INFRAESTRUCTURA PÚBLICA
 Sub Sub Sub Cuenta:
 Consecutivo:

ESTATUS DE LA POLIZA:

Acepta los datos capturados y c...

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 Conversión Egresos
 Matriz de Conversión Ingresos

Catálogo de Obras

Obras Registradas

Obras registradas

<<ID>	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	CONSTRUCCION DE RED DE AGUA POTABLE EN EL LLANO	EL LLANO
000012	CONSTRUCCION DE PLANTA TRATADORA AGUAS RESID. LA COFRADIA	LA COFRADIA
000013	CONSTR. LINEA ELECTRICA EL SAUCITO	EL SAUCITO
000014	14 PAV. HIDRAULICA CALLE MANZANARES LA ANGOSTURA	LA ANGOSTURA
000015	NORIA AGUA CLARA	PINO SOLO
000018	PAVIMENTACION DE CALLE PINOS	CERRO ALTO
000020	BACHEO EN CALLE FELIPE ANGELES	AGUA AMARILLA
000150	CONSTRUCCION DE AUDITORIO "HERMANOS TAYEFA"	LA CALEFA

Agregar una Obra

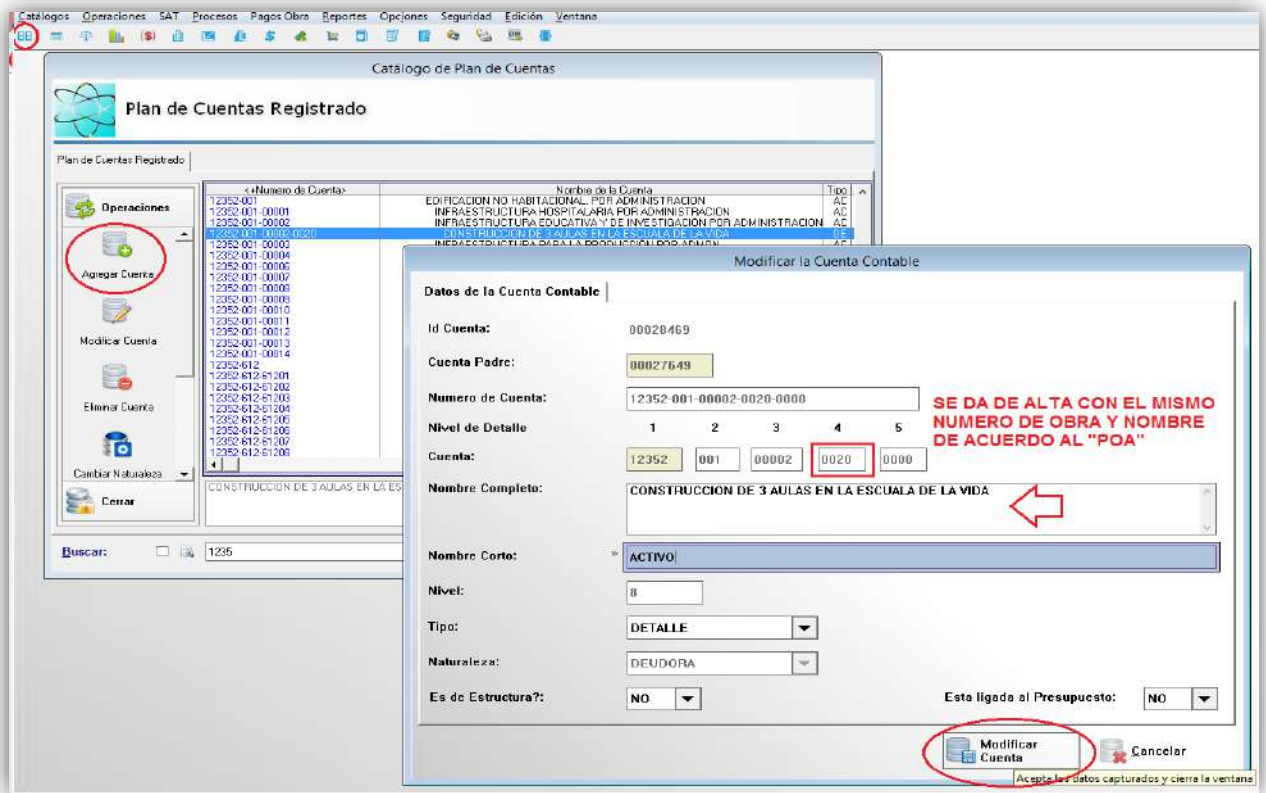
Datos de la Obra

Id de Obra: 000020

Localidad: 0001 MORELIA

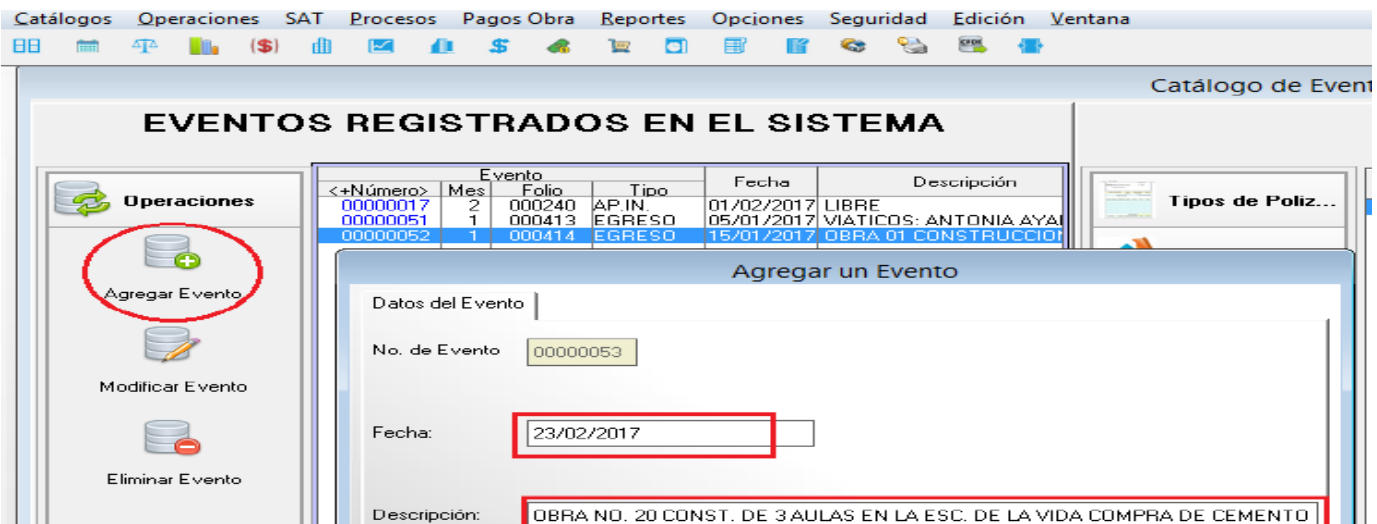
Nombre de la Obra: CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA

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.

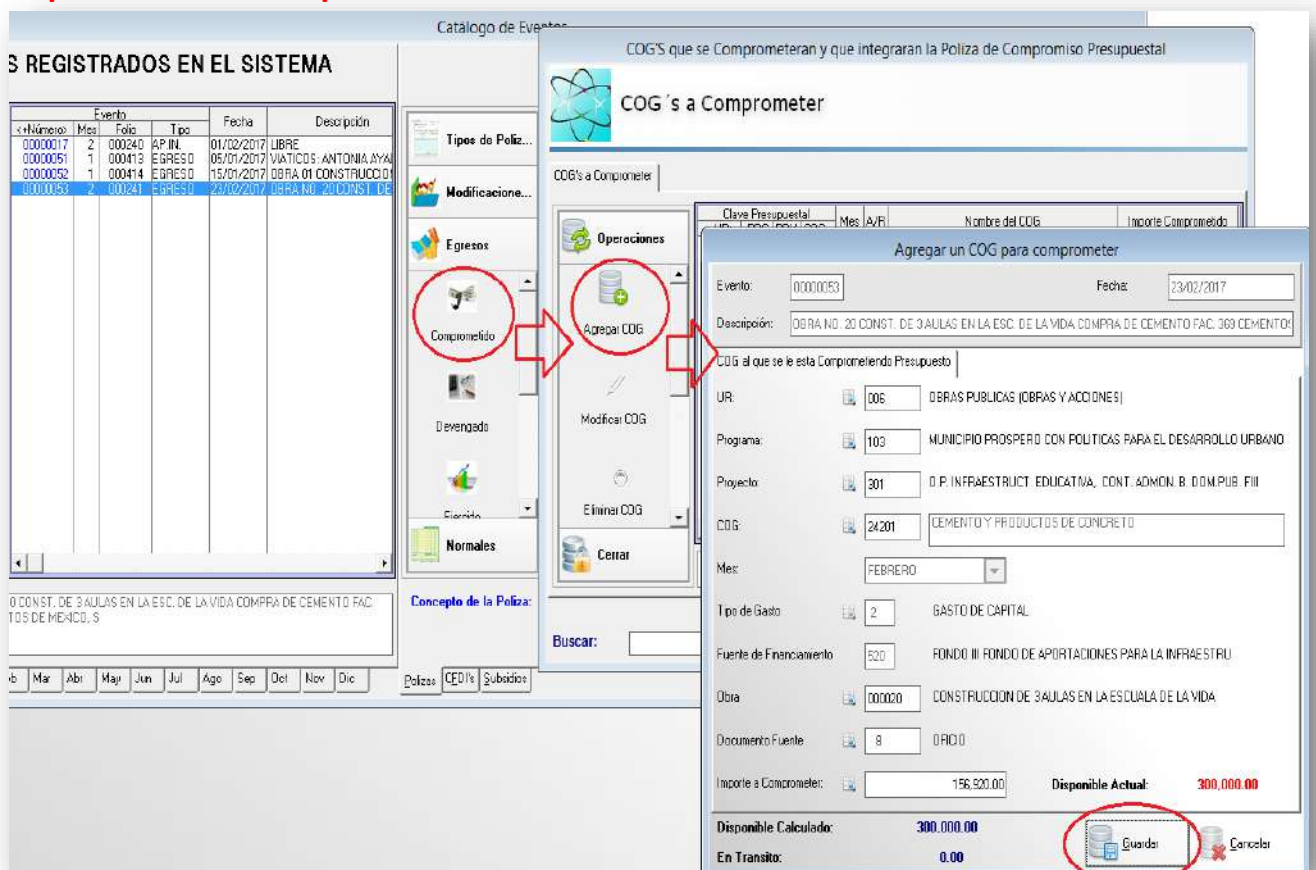


Como ejemplo, tomaremos la compra de materiales para la construcción, específicamente la adquisición de Cemento. Por un costo de \$156,920.00 según factura 369.

Agregamos el Evento



Comprometido Obras por Administración



Catálogo de Eventos

REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
0000017	2	000240	AP. IN.	01/02/2017	LIBRE
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIATICOS: ANTONIA AYAN
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA 01 CONSTRUCCION DE
0000053	2	000241	EGRESO	23/02/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE

COG's a Comprometer

Agregar un COG para comprometer

Evento: 0000053 Fecha: 23/02/2017

Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA. COMPRA DE CEMENTO FAC. 363 CEMENTOS DE MEXICO, S.


COG's 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. ADMIN. B. DOM. PUB. FII
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 INFRAESTRUC.
Obra:	000020	CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA
Documento Fuente:	8	ORDO
Importe a Comprometer:	156,920.00	Disponible Actual: 300,000.00
Disponible Calculado:	300,000.00	
En Transito:	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
0000053	12 - DEC. 000024	23/02/2017	00000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA

COG's a Devengar

COG's que se pueden Devengar para este Evento

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Importe Total	Comprometido	Devengado	Fecha	Importe	Diferencia
006 - 103 - 301 - 24201	FEB	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	156,920.00	0	0			

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. 363 CEMENTOS DE MEXICO, S.

Aplicar Devengado

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	DB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Mes	Importe Comprometido
005	103	301	24201	2	520	000000	8	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	FEBRERO	156,920.00

OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ADICIONES) 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. ADMON. B. DOM.PUB. FIII DF: OFICIO

Datos para generar el Cargo del Devengado

Codigo: 0001312
 Número de Cuenta: 5124924224201-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO

Datos para generar el Abono del Devengado

Codigo: 00029470
 Número de Cuenta: 2112040140020-0000-0000
 Nombre de la Cuenta Contable: CEMENTOS DE MEXICO, S.A. DE C.V.

Operaciones	Fecha	Cargo	Abonos	Diferencia
	23/02/2017	156,920.00	156,920.00	
		156,920.00	156,920.00	0.00

156,920.00 156,920.00 0.00

[Guardar] [Cancelar]

Modificar Importes a Devengar

Importes del Devengado (Cargo y Abono)

Monetario Contable: DEVENGADO

Fecha: 23/02/2017

Cargos: 156,920.00 5124924224201-0000-0000

Abonos: 156,920.00 2112040140020-0000-0000

Diferencia: 0.00

Documento Fuente: 002 CFDI

[Guardar] [Cancelar]

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

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

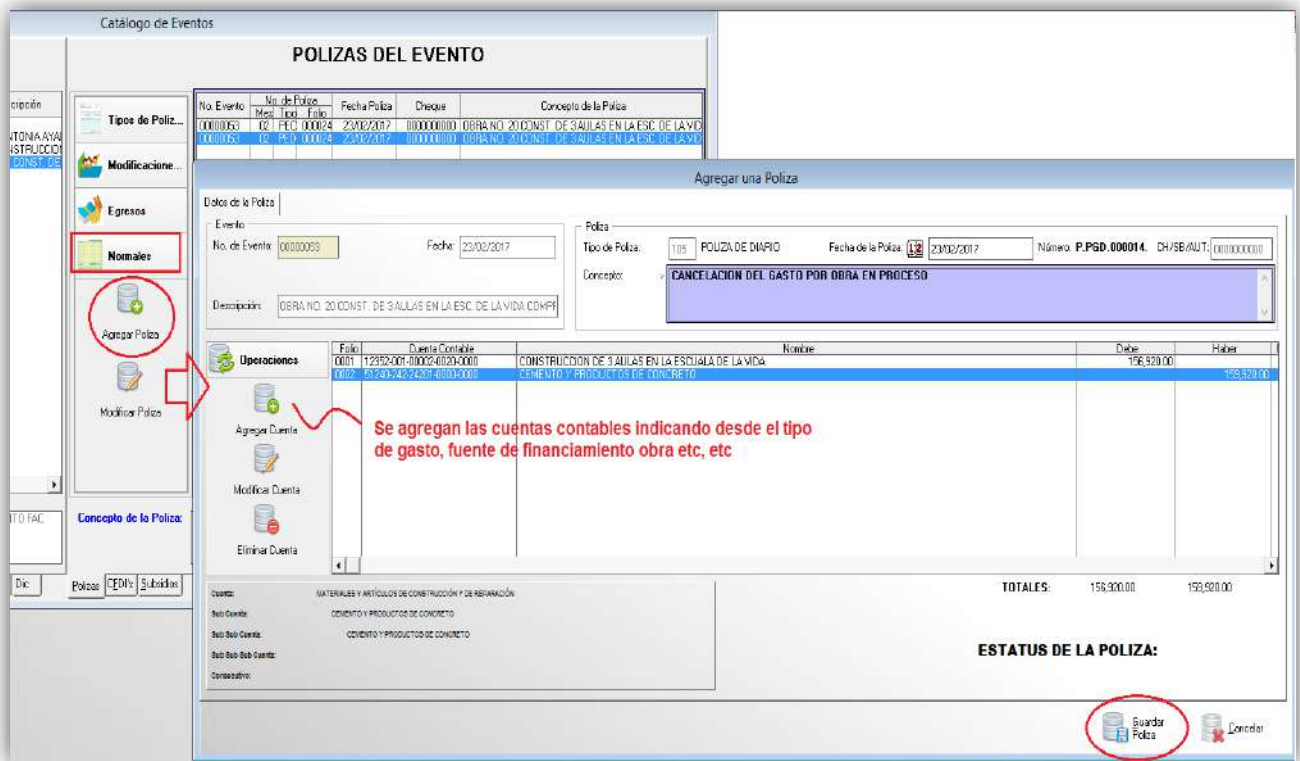
COG's QUE SE DEVENGAN Y SE CONTABILIZAN EN ESTA FECHA PARA EL EVENTO

Clave Presupuestal	Nombre	Comprometido	Importes Totales	Diferencia	Fecha	Importes para Generar la Poliza	Diferencia en Auxiliar
UR	PRG	PRY	COG	Devengado a cargo	Para Abonar	Devengo (Cargo)	Abono a Devengo
005	103	301	24201	156,920.00	156,920.00	156,920.00	156,920.00
				Totales para generar la Poliza:	156,920.00	156,920.00	0.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Operacion	Fecha	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
Operacion...					

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.



Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

Tipos de Poliza: Normales

Operaciones:

Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
0001	12352001-0002-0103-0000	CONSTRUCCION DE 3 AULAS EN LA ESCUELA DE LA VIDA		156,920.00
0002	91235201-0002-0103-0000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	156,920.00	

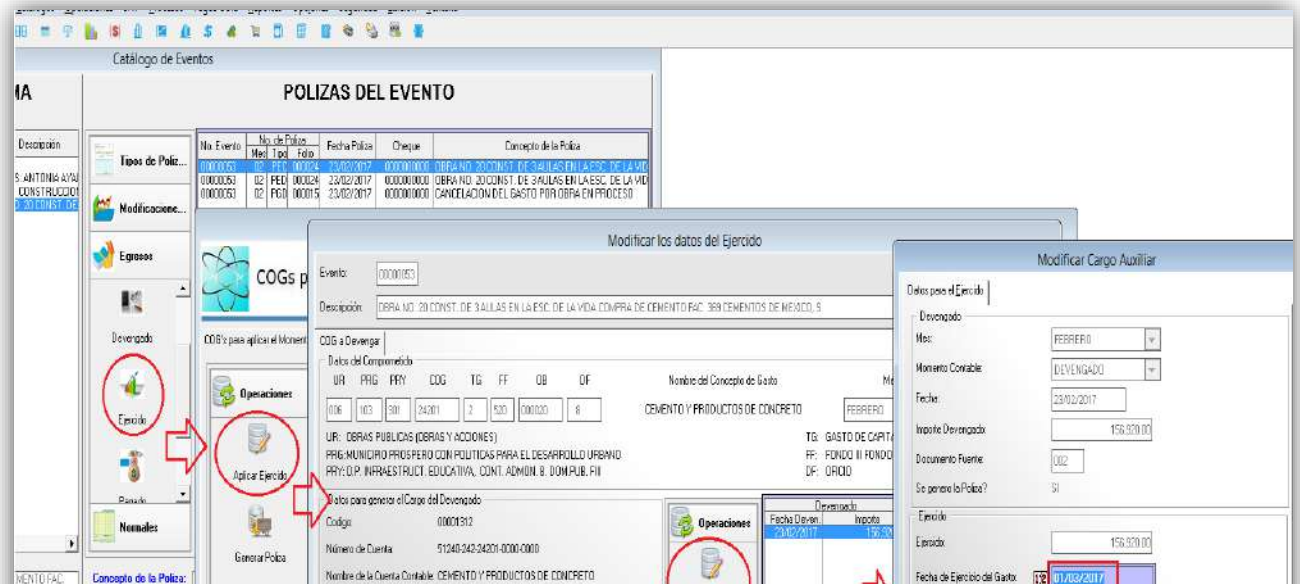
TOTALES: 156,920.00 156,920.00

ESTATUS DE LA POLIZA:

Guardar Poliza

Se agregan las cuentas contables indicando desde el tipo de gasto, fuente de financiamiento obra etc

Ejercicio Obras por Administración



Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

Tipos de Poliza: Normales

Operaciones:

Modificar los datos del Ejercicio

Evento: 00000003

Descripción: OBRAS NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 399 CEMENTOS DE MEXICO, S

COG a Devengar

UR	PHG	FRY	COG	TG	FF	OB	DF	Nombre del Concepto de Gasto	Me
106	103	301	24201	2	630	00000	8	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	FEBRERO

UR: OBRAS PUBLICAS (OBRAS Y ACCIONES) TG: GASTO DE CAPITAL
 PRG: MUNICIPIO PROSPERO CON POLITICAS PARA EL DESARROLLO URBANO FF: FONDO II FONDO
 PRY: O.P. INFRAESTRUCT. EDUCATIVA, CONT. ADMIN. B. DOM.PUB. FIN DF: ORDIO

Modificar Cargo Auxiliar

Devengado: FEBRERO

Monero Contable: DEVENGADO

Fecha: 23/02/2017

Importo Devengado: 156,920.00

Documento Fuente: 002

Se genera la Poliza? SI

Ejercicio: 156,920.00

Fecha de Ejercicio del Gasto: 01/03/2017

Catálogo de Eventos

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tip	Folio		
00000053	02	23/02/2017	000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	23/02/2017	000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	23/02/2017	000000000	CANCELACION DEL GASTO POR OBRA EN PROCESO

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

COG's 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

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

Clave Presupuestal	Nombre	Importes Totales			Importes para Generar la Poliza				
		Comprometido	Devengado a Cargar	Para Abonar	Diferencia	Fecha	Devengado	Ejercido	Fecha Ejercido
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	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tip	Folio		
00000053	02	23/02/2017	000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	23/02/2017	000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA
00000053	02	23/02/2017	000000000	CANCELACION DEL GASTO POR OBRA EN PROCESO
00000051	03	07/03/2017	000000000	OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA

COG's disponibles para Pago

COG's Disponibles para Pago

COG's disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Clave Presupuestal	Nombre	Importes Totales			Importes para Generar la Poliza					
		Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Fecha	Importe	Fecha	Importe	Fecha
006 103 301 24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	166,920.00	166,920.00	166,920.00	0.00	23/02/2017	166,920.00	166,920.00	01/03/2017	0.00

Operaciones: Aplicar Pagado, Generar Poliza

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

Modificar los datos a Devengar

Evento: 00000053 Fecha: 23/02/2017

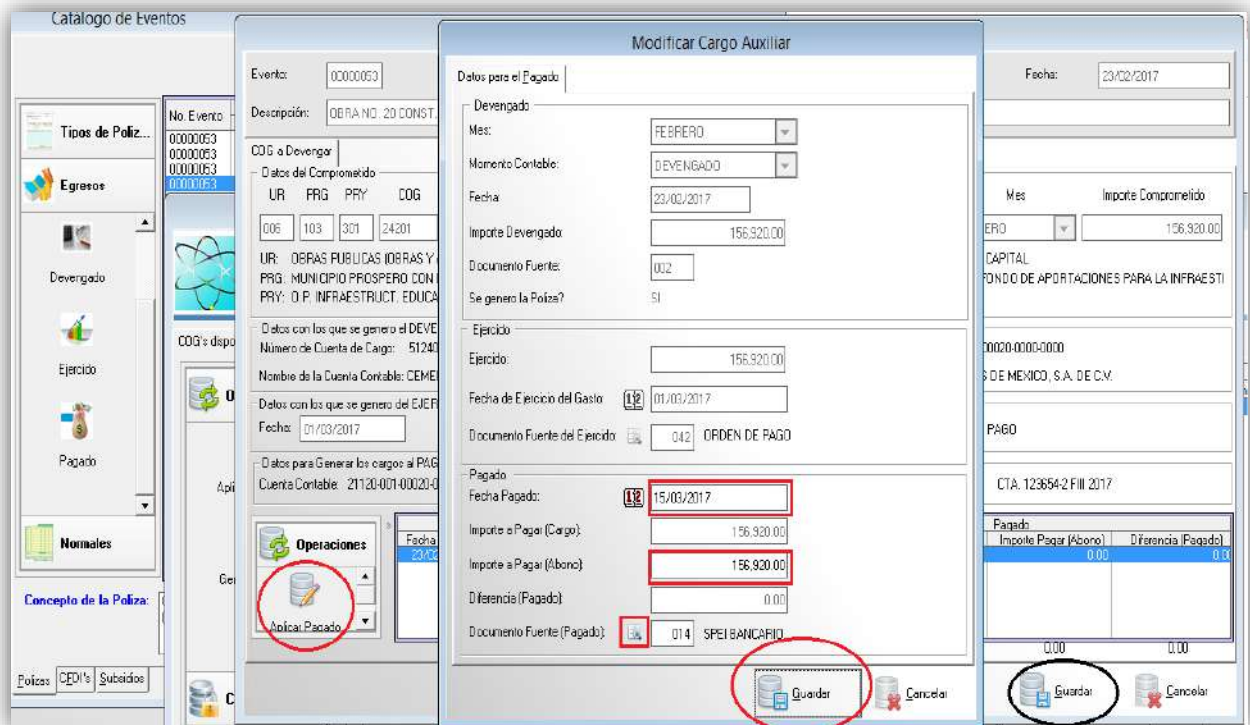
Descripción: OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VIDA COMPRA DE CEMENTO FAC. 369 CEMENTOS DE MEXICO. S

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	166,920.00

Fecha de la transferencia o cheque del pago de la factura



Catálogo de Eventos

Eventos: 00000053
Descripción: OBRA NO. 20 CONST.

COG a Devenir: 00000053

Datos del Comprometido:
UR PRG PRY COG
005 103 301 24201

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

Datos con los que se genero el DEVENGADO:
Número de Cuenta de Cargo: 51240

Nombre de la Cuenta Contable: CEME

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

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

Operaciones
Aplicar Pagado

Modificar Cargo Auxiliar

Datos para el Pagado:

Devengado:
Mes: FEBRERO
Momento Contable: DEVENGADO
Fecha: 23/02/2017
Importe Devengado: 156.920.00
Documento Fuente: 002
Se genera la Poliza? SI

Ejercicio:
Ejercicio: 156.920.00
Fecha de Ejercicio del Gasto: 01/03/2017
Documento Fuente del Ejercicio: 042 ORDEN DE PAGO

Pagado:
Fecha Pagada: 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 BANCAPAGO

Fecha: 23/02/2017

Mez: FEBRERO
Importe Comprometido: 156.920.00

CAPITAL
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTR

00020-0000-0000
S DE MEXICO, S.A. DE C.V.

PAGO

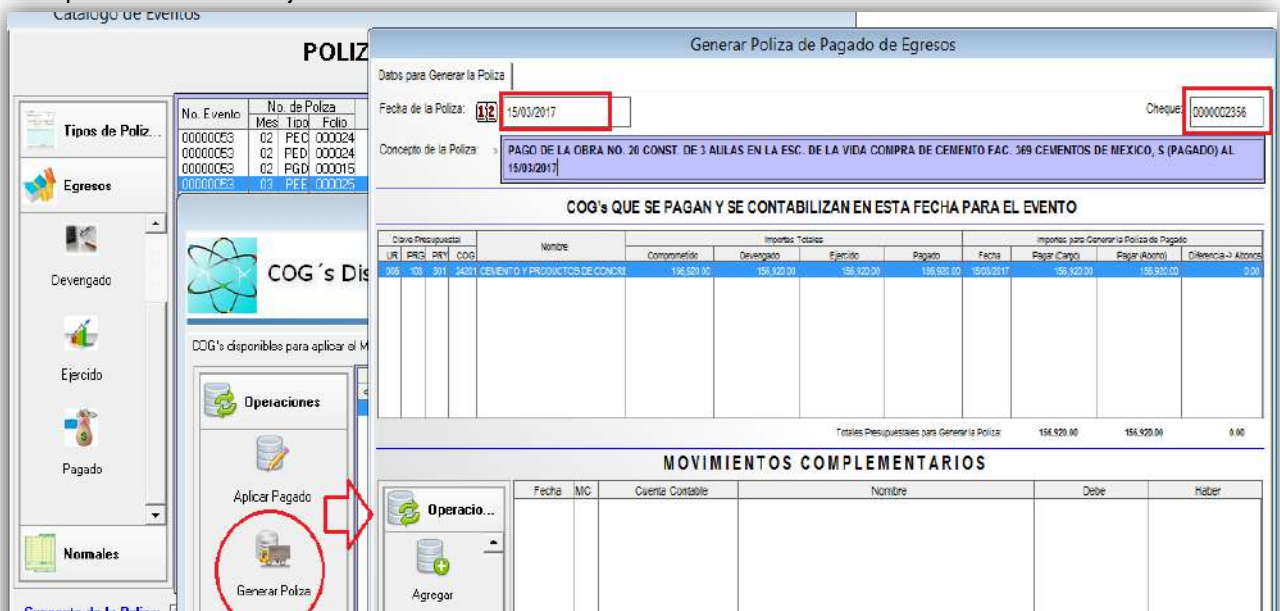
CTA. 123854-2 FIII 2017

Pagado:
Importe Pagar (Abono): 0.00
Diferencia (Pagado): 0.00

0.00 0.00

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.



Catálogo de Eventos

POLIZAS

Tipos de Poliz...
Egresos
Devengado
Ejercicio
Pagado
Normales

Concepto de la Poliza:
Polizas CED's Subsidios

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 15/03/2017
Cheque: 0000022356

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	Ejercicio	Pagado	Fecha	Importe para Generar la Poliza de Pagado	Pagar (Abono)	Diferencia -> Abonos
005 103 301 24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRE	156.920.00	156.920.00	156.920.00	156.920.00	15/03/2017	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

Operaciones
Aplicar Pagado
Generar Poliza

En total nuestro evento debe de tener 5 pólizas


Catálogo de Eventos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

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

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipo	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	PEE 000025	01/03/2017	0000000000 OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC. DE LA VID
00000053	03	PEE 000025	15/03/2017	0000000000 PAGO DE LA OBRA NO. 20 CONST. DE 3 AULAS EN LA ESC.


Cambiar la descripción de la póliza del momento pagado

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

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)

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

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

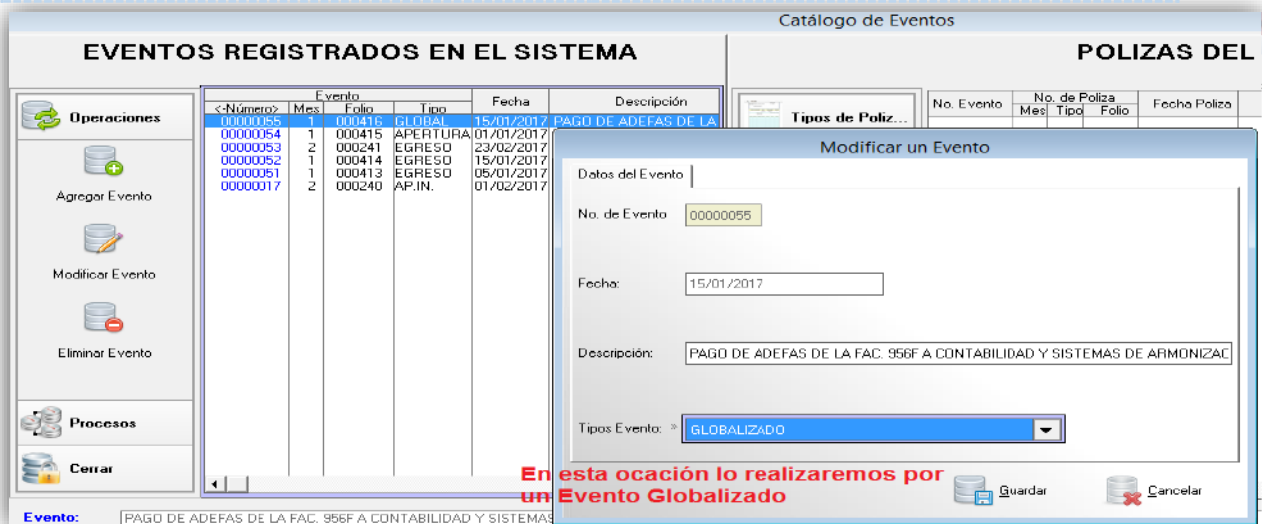
Pago de Adeudos De Ejercicios Fiscales Anteriores (**ADEFAS**)

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	000415	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

Tipos Evento: GLOBALIZADO

En esta ocasión lo realizaremos por un **Evento Globalizado**

Comprometido ADEFAS



EN EL SISTEMA

Fecha	Descripción
01/02/2017	LIBRE
05/01/2017	VIAT COS. ANTONIA AYAL
15/01/2017	OBRA-01 CONSTRUCCION
23/02/2017	OBRA-NO. 20 CONST. DE
01/01/2017	POLIZA DE APERTURA
15/01/2017	PAGO DE ADEFAS DE LA

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: 991.01 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.

Mes: ENERO

Devengado ADEFAS

Catálogo de Eventos

EVENTOS EN EL SISTEMA

No.	Evento	Mes	Tipo	Folio	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
10	AP.IN.	01/02/2017					LIERE
13	EGRESO	05/01/2017					VIATICOS: ANTONIA AYAN
14	EGRESO	15/01/2017					OBRA 01 CONSTRUCCION
11	EGRESO	23/02/2017					OBRA NO. 20 CONST. DE
15	APERTURA	01/01/2017					POLIZA DE APERTURA
6	GLOBAL	15/01/2017					PAGO DE ADEFAS DE LA

POLIZAS DEL EVENTO

No Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000055	01 - PEG - 000005	15/01/2017	000000001	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 959F A CONTABILIDAD Y S

COG's que se pueden Devengar para este Evento

COG's a Devengar

COG's a Devengar

Cuenta Presupuestal	Mes	Nombre	Importes Totales	Comprobado	Devengado
904 - 001 - 001 85	1	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	17,500.00		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. 959F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS

Fecha del Devengado: 15/01/2017

Documento Fuente: 002 CFDI

Procesar Cancelar

Catálogo de Eventos

EVENTOS EN EL SISTEMA

No.	Evento	Mes	Tipo	Folio	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
10	AP.IN.	01/02/2017					LIERE
13	EGRESO	05/01/2017					VIATICOS: ANTONIA AYAN
14	EGRESO	15/01/2017					OBRA 01 CONSTRUCCION
11	EGRESO	23/02/2017					OBRA NO. 20 CONST. DE
15	APERTURA	01/01/2017					POLIZA DE APERTURA
6	GLOBAL	15/01/2017					PAGO DE ADEFAS DE LA

Generar Poliza de Devengado de Egresos

Fecha de Poliza: 15/01/2017 2

Concepto de la Poliza: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 959F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION (DEVENGADO AL 15/01/2017)

COG's que se devengan y se contabilizan en esta fecha para el evento

Cuenta Presupuestal	Nombre	Comprobado	Devengado	Importes Totales	Importes por Generar Poliza
904 - 001 - 001 85	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES			17,500.00	0.00

Movimientos Complementarios

Fecha	MC	Cuenta Contable	Nombre	CH	Cargos	Abonos
15/01/2017	5	21000000000000000000	CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION S	14		17,500.00

Modificar Cargo Auxiliar

Fecha: 15/01/2017

Momento Contable: DEVENGADO

Documento Fuente: 002 CFDI

Cuenta Contable: 2112000100002100000000

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

Fuente de Financiamiento: 101 RECURSOS FISCALES

Tipo Bando: 3 AMORTIZACION DE LA DEUDA Y DISMINUCION DE PASIVO

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.

Catálogo de Eventos

N EL SISTEMA

Fecha	Descripción
18/11/2017	LIBRE
15/11/2017	PROVEEDOR, ANTONIA NYA
15/11/2017	OBRA NO. 20 CONSTRUCCIÓN
23/11/2017	OBRA NO. 20 CONST. DE
18/11/2017	POLIZA DE APERTURA

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	No. de Folio	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
0000056	01	000026	15/11/2017	000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996 A CONTABILIDAD Y S
0000056	01	000026	15/11/2017	000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996 A CONTABILIDAD Y S
0000056	01	000026	15/11/2017	000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996 A CONTABILIDAD Y S

Modificar los datos de la Poliza

Evento: 0000056 Fecha: 15/11/2017 Poliza: 01 Fecha de la Poliza: 15/11/2017 Nombre: P. PAGO. 0000016. ENEB/SB/ALU/ 0000.000000

Concepto: CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

Operaciones	Folio	Cuenta Contable	Nombre	Debe	Haber
+	0000016	2119-991-99101-0000-0000	PROVEEDORES DE MATERIALES SUMINISTROS, S.C	17,500.00	
-	0000016	2119-991-99101-0000-0000	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES		17,500.00

Se debe de indicar desde la Cuenta Contable, Fuente de Finac., Tipo de Gasto "3" etc. El abono en la Poliza debe ser la "2119-991-99101"

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Subsecretaría de Egresos
Unidad de Contabilidad Gubernamental

PASIVO CIRCULANTE Y PAGO DE ADEFAS									
No	CONCEPTO	DOCUMENTO FUENTE	PERIODICIDAD	CR	REGISTRO				
					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.	Reporte de cuentas por pagar de ejercicios anteriores del SIAFF.	Eventual	Ramo	2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a CP	2.1.1.9 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			Movimiento de cancelación del pasivo por el pago de ADEFAS
					2.1.1.2.1 Proveedores por Pagar a CP				
					2.1.1.3.1 Contratistas por Obras Publicas 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				
1.2	Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de las obligaciones autorizadas en el pasivo circulante.	Cuenta por liquidar certificada por cada ejecutor de gasto con la leyenda ADEFAS.	Frecuente	Ramo 30					

Ejercido ADEFAS

Catálogo de Eventos

SISTEMA

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipo	Folio		
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

COGS 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

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Importes Totales	Ejercido			
<<UR>	PRG	PRY	COG					
004	001	001	99401	1	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	17,500.00	17,500.00	0

Operaciones

Aplicar Ejercicio General

General Poliza

Cerrar

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Ejercicio

Evento: 00000055 PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS

Fecha del Ejercicio: 15/01/2017

Documento Fuente: 002 CFDI

Procesar Cancelar

Catálogo de Eventos

SISTEMA

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
Mes	Tipo	Folio		
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01	15/01/2017	0000000000	CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

COGS 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

COGS para aplicar el Momento Contable del Ejercicio

Clave Presupuestal	Mes	Nombre	Comprometido	Importes Totales	Ejercido	Fecha	Importes Parciales	Ejercido	Fecha Ejercido
<<UR>	PRG	PRY	COG						
004	001	001	99401	1	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	15/01/2017	17,500.00	17,500.00	15/01/2017

Operaciones

Aplicar Ejercicio General

General Poliza

Generar Poliza de Ejercicio de Egresos

Datos para Generar la Poliza

Fecha de la Poliza: 15/01/2017

Concepto de la Poliza: PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 996F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE AFIMONIZACION (EJERCIDO) AL 15/01/2017

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

Pago ADEFAS

Catálogo de Eventos

SISTEMA POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
00000055	01 PEE 000005	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01 PEE 000005	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01 PEE 000005	15/01/2017	0000000000	PAGO DE ADEFAS DE LA FAC. 956F A CONTABILIDAD Y S
00000055	01 PEG 000016	15/01/2017	0000000000	CANCELACION DE PASIVO POR EL PAGO DE ADEFAS

COGS disponibles para Pago

COGS disponibles para aplicar el Momento Contable del Pagado

Operaciones

Aplicar Pagado General

Generar Poliza

Centrar

Proponer los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Pagado

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

Fecha del Pagado: 15/01/2017

Documento Fuente: 014 SPEI BANCARIO

Procesar Cancelar

Catálogo de Eventos

SISTEMA POLIZAS DEL EVENTO

Generar Poliza de Pagado de Egresos

Fecha de la Poliza: 15/01/2017

Cheque: 00000000

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

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

Clave Presupuesto	U	PRG	PRY	COG	Nombre	Compromiso	Devolucion	Ejercido	Pagado	Fecha	Devolucion	Ejercido
01	01	01	01	01	ANULACION DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	17,500.00	17,500.00	17,500.00	17,500.00	15/01/2017	17,500.00	17,500.00

MOVIMIENTOS COMPLEMENTARIOS

Fecha	UC	Cuenta Contable	Nombre	Sal	Cargo	Abono
15/01/17	05	11110001000010000000	CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION, E.C.	9	17,500.00	0.00

El sistema al momento de generar póliza en automático manda un cargo para cancelacion del pasivo, para lo cual se agrega otro movimiento

Agregar Cargo Auxiliar

Fecha: 15/01/2017

Momento Contable: PAGADO

Documento Fuente: 014 SPEI BANCARIO

Cuenta Contable: 11110001000010000000

Nombre de la Cuenta Contable: CTA. 010561 FONDO GENERAL

Fuente de Financiamiento: 100 RECURSOS FISCALES

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

Obj: 1

8- Ingreso

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

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

POLIZAS DEL EVENTO

Tipo de Poliz...	No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Checke
Mes	Tipo	Folio		
00000055	01	PEC 000025	15/01/2017	0000000000

Agregar un Evento

Datos del Evento

No. de Evento:

Fecha:

Descripción: ←

Tipo Evento: ←

Evento: PAGO DE ADEPAS DE LA FAC. 966F A CONTABILIDAD Y SISTEMAS DE ARMONIZACION

Locote ori. Número: Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep Oct Nov Dic Polzas: CEDI's Subridos

Devengado de Ingresos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

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

CRI's a Devengar

<<CRI>>	TF	Catelo	Mez	Nombre	Devengar
91001	511	11	1	PARTICIPACIONES EN RECARGOS DE LA FEDERACION	100,000.00
91001	502	12	1	PARTICIPACIONES EN RECARGOS DE LA FEDERACION	300,000.00
91001	504	4	1	PARTICIPACIONES EN RECARGOS 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

Datos principales del CRI que se devengar

Código	Nombre del CRI	Mez	Devengar
LA 51101	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	ENERO	150,000.00

Datos para el Movimiento de Cargo

Número de Cuenta	Nombre	Datos para el Movimiento de Abono	Nombre
11220-001-00001-0001-0000	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	42110-001-00001-0001-0000	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES

Catálogo de Eventos

REGISTRADOS EN EL SISTEMA

<<Número>	Mes	Folio	Tipo	Fecha	Descripción
0000017	2	000240	APIN.	01/02/2017	LIBRE
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIAJES: ANTONIA AYAL
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA DE 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 ADEPAS DE LA
0000056	1	000417	INGRESO	31/01/2017	PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO

Tipos de Poliza...
Modificaciones...
Ingresos
Devenir
Recaudar
Normales

Concepto de la Poliza:

ONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. 205 DEF

Polizas CEDI's Subsidios

CRI's que se van a Devengar en este Evento

CRI's a Devengar

Operaciones

<<CRI>	FF	Detalle	Mes	Nombre	Devengar
81001	301	1	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	150,000.00
81001	302	2	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	300,000.00
81001	304	4	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	10,000.00
81001	304	4	1	PARTICIPACIONES EN RECURSOS DE LA FEDERACION	5,000.00

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	Tipo	Fecha	Descripción
0000017	2	000240	APIN.	01/02/2017	LIBRE
0000051	1	000413	EGRESO	05/01/2017	VIAJES: ANTONIA AYAL
0000052	1	000414	EGRESO	15/01/2017	OBRA DE 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 ADEPAS DE LA
0000056	1	000417	INGRESO	31/01/2017	PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO

Tipos de Poliza...
Modificaciones...
Ingresos
Devenir
Recaudar
Normales

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
0000056	01	PID. 000018	31/01/2017	000000000 PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO D

CRI's que se van a Recaudar en este Evento

CRI's a Recaudar

Operaciones

<<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

Aplicar Recaudado
Aplicar Recaudado G.e.

Proporcione los datos solicitados para completar el proceso

Indique la Fecha y el Documento Fuente para generar el Recaudado

Evento: 0000056 PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. 205 DEF

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 AYAN
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 RECIBIDAS

POLIZAS DEL EVENTO

Generar Poliza del Recaudado de Ingresos

Fecha de la Poliza: 31/01/2017 **Indicar fecha del Recaudado**

Concepto de la Poliza: PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO OFICIO NO. 000DEF (DEVENGADO) AL 31/01/2017

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

Evento	CRI	FF	Detalle CRI	Descripción CRI	Importes		Importes para generar la Poliza de Recaudado			
					Devengado	Recaudado	Fecha	Recaudado (Cargo)	Recaudado (Abono)	Para Auxilios
0000056	01001	501	1	FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES	465,000.00	465,000.00	31/01/2017	0.00	465,000.00	465,000.00
0000056	01001	511	11	OP PARTICIPABLE	300,000.00	300,000.00	02/02/2017	0.00	300,000.00	300,000.00
0000056	01001	502	2	FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	10,000.00	10,000.00	02/02/2017	0.00	10,000.00	10,000.00
0000056	01001	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 Corriente	Nombre	DNI	Cargos	Abonos
0000056	02/02/2017	112000100010000000	CTA. 012455-1 FONDO GENERAL		465,000.00	0.00

Agregar una Cuenta donde se registra el ingreso donde tiene que ser un Cargo por el monto de la transferencia bancaria

Totales para Generar Poliza Definitiva: 465,000.00 465,000.00

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 AYAN
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 RECIBIDAS

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza	Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
0000056	01	31/01/2017	000000000	PARTICIPACIONES RECIBIDAS EN EL MES DE ENERO D
0000056	02	02/02/2017	000000564	TRANSFERENCIA BANCARIA ESPEI 2564 PARTICIPACIONE

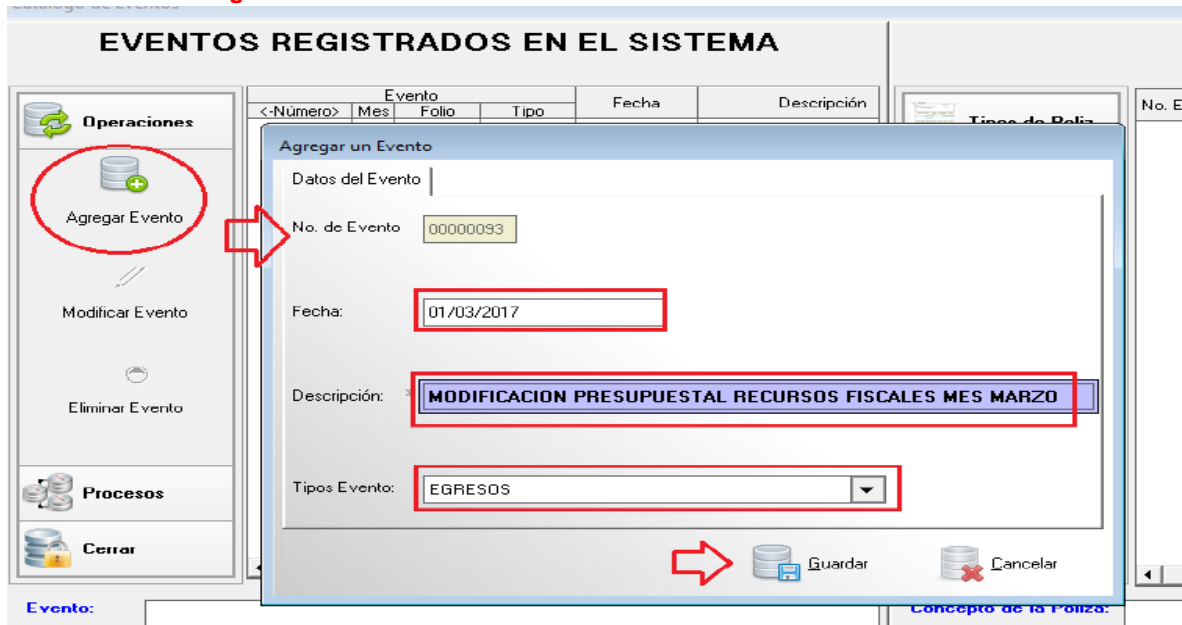
Se recomienda cambiar la descripción para que en la conciliación bancaria sea mas facil de indentificar

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 PRESUPUESTAL RECURSOS FISCALES MES MARZO	

Operaciones

- Agregar Evento
- Modificar Evento
- Eliminar Evento

Procesos

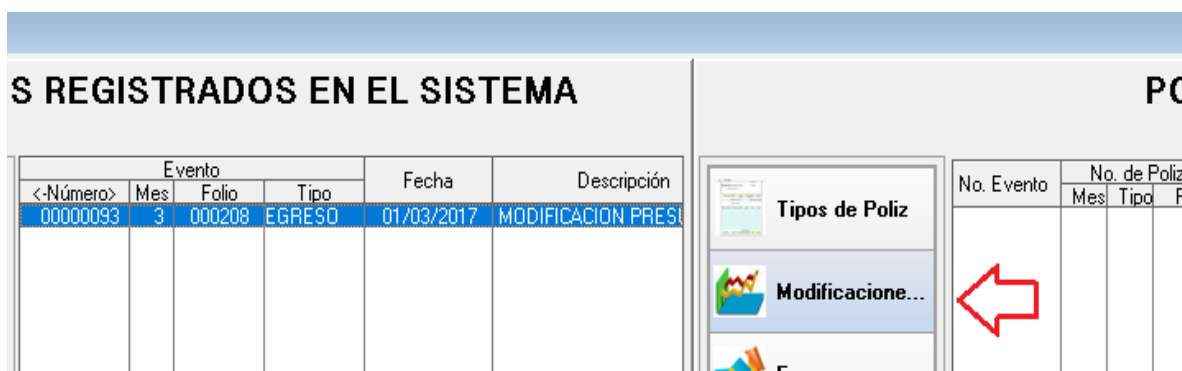
- Cerrar

Tipos de Poliz

- Modificacione...

Guardar Cancelar

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.



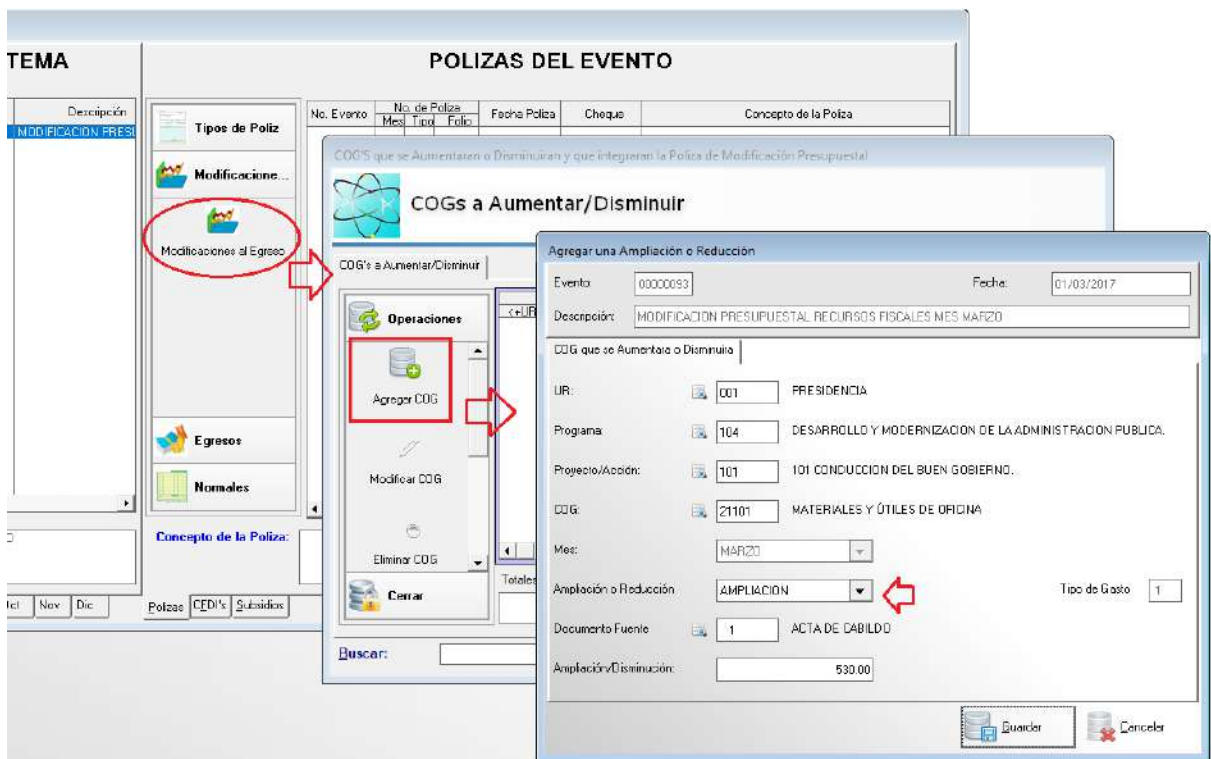
EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento				Fecha	Descripción	No. Evento	No. de Poliz		
<Número>	Mes	Folio	Tipo				Mes	Tipo	F
00000093	3	000208	EGRESO	01/03/2017	MODIFICACION PRESUPUESTAL RECURSOS FISCALES MES MARZO				

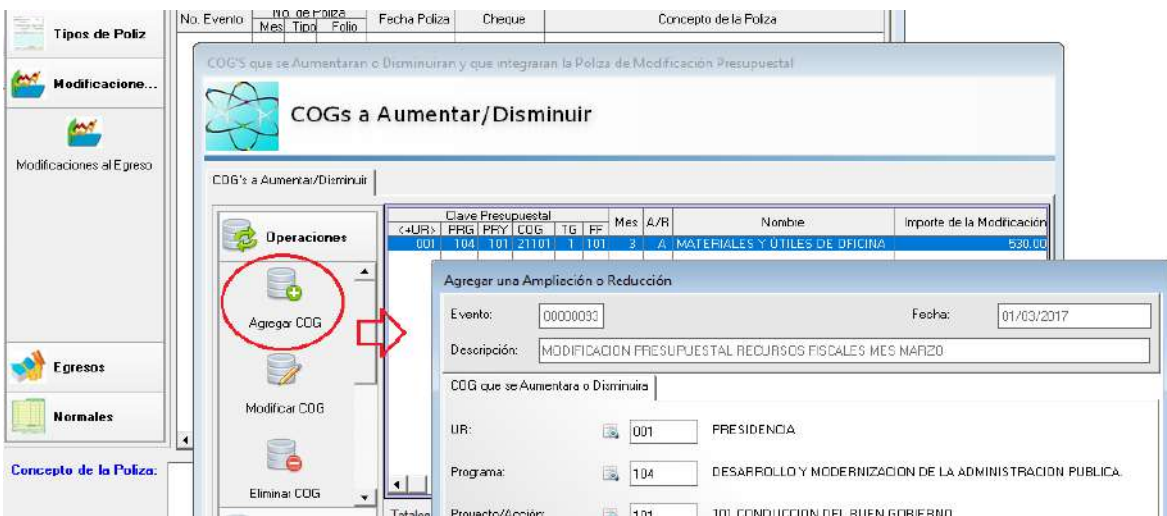
Tipos de Poliz

- Modificacione...

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



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



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	Tipol	Folio			
00000093	03	PEM	000016	01/03/2017	000000000	MODIFICACION PRESUPUESTAL RECURSOS FISCALES

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	39901	1	101	3	R	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y SIM	530.00	

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

IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y SIMILARES

Una vez cuadrada la Poliza la generamos

EVENTOS REGISTRADOS EN EL SISTEMA

Evento				Fecha	Descripción
<+Numero>	Mes	Folio	Tipo		
00000093	03	000208	EGRESO	01/03/2017	MODIFICACION PRES

POLIZAS DEL EVENTO

No. Evento	No. de Poliza			Fecha Poliza	Cheque	Concepto de la Poliza
	Mes	Tipol	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: 000000000

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/AH	Debe	Haber	DF
	0001	12325-005-0000-0000-0000	DEPRECIACION ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES			DE	394.27		001
	0002	12331-515-0000-0000-0000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS			DE	1,435.50		001
	0003	5518-011-0001-000-0000	DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO			DE	18,256.23		001
	0004	12345-005-0000-0000-0000	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES			HA		2,750.00	001
	0005	12413-515-0000-0000-0000	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:

Contable:

ESTATUS DE LA POLIZA: CORRECTA

Guardar Poliza Cancelar

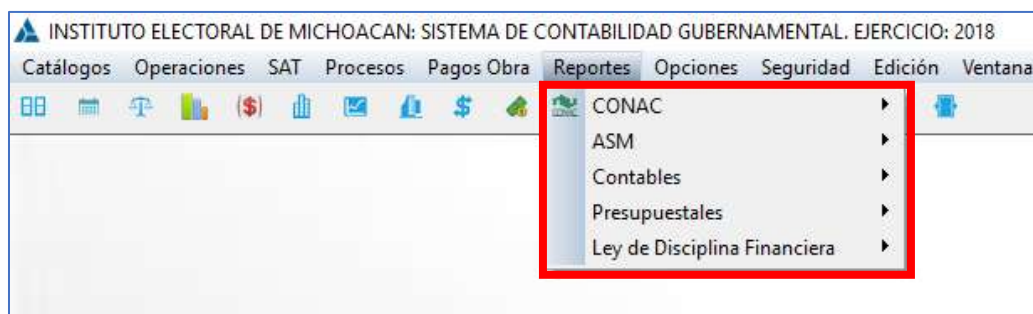
Como se muestra en el cuadro anterior, se agrega un evento de diario, en el cuál se selecciona la póliza de diario, para registrar los tres elementos que proporciona la sindicatura o el encargado del patrimonio, como se muestra en la página 68, es decir los valores, original, de la depreciación acumulada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

11- Reportes

PARA GENERAR LOS REPORTES

BARRA DE MENÚ: **REPORTES**

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

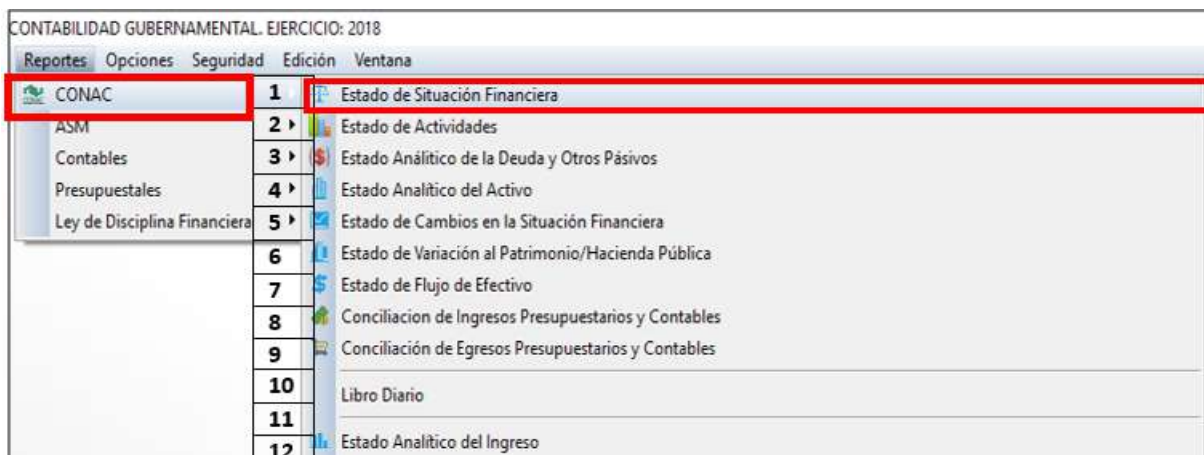


Reportes, barra de acceso rápido.



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.



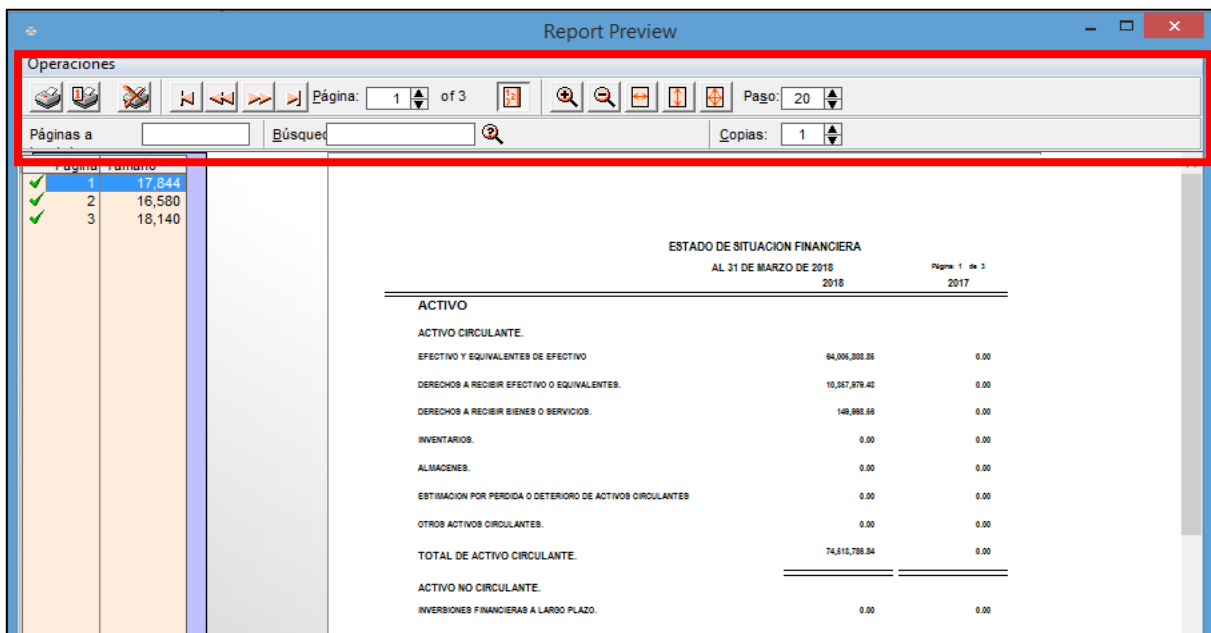
2.- Esta opción permite cargar la información en un Formato de excel

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 alejamientos de la páginas, permite la **Búsqueda:** por **Nombre del Género, Grupo y Rubro** y la opción **IMPRIMIR**.

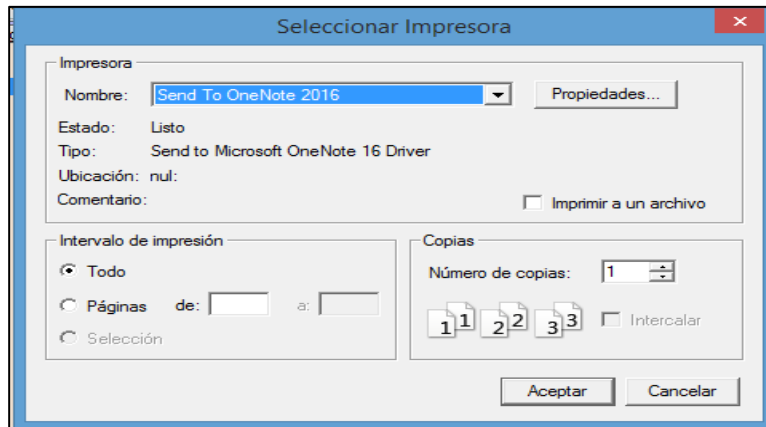


Logros	Rubro	Monto
✓	1	17,844
✓	2	16,580
✓	3	18,140

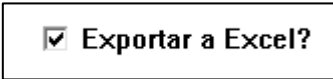
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
AL 31 DE MARZO DE 2016		
	2016	2017
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE.		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	84,006,803.86	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	10,567,879.42	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	148,999.68	0.00
INVENTARIOS.	0.00	0.00
ALMACENES.	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.	74,613,789.94	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE.		
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO.	0.00	0.00

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

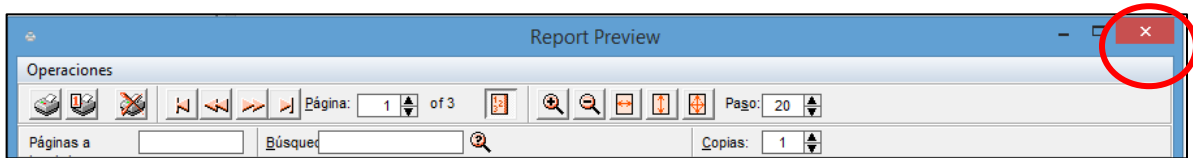
ACEPTAR: para imprimir.



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.



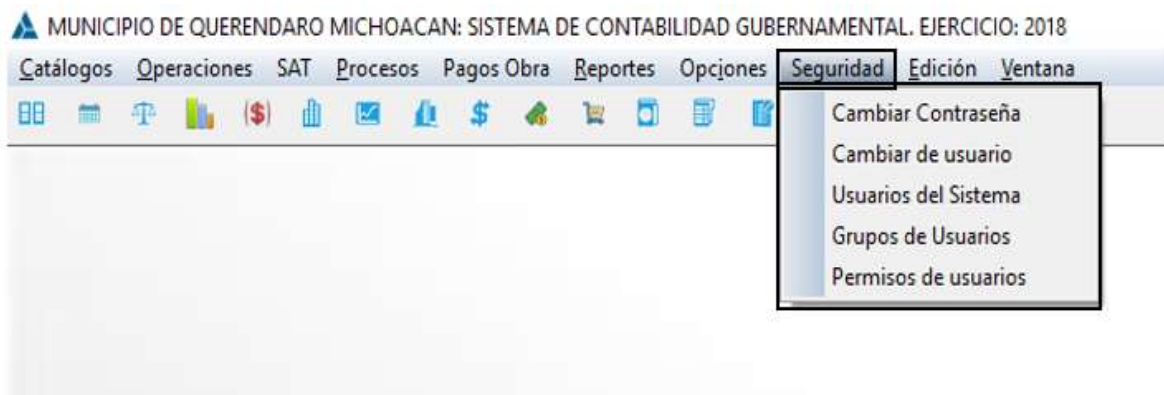
CODIGO	DESCRIPCION	2018	2017
	ACTIVO		
	ACTIVO CIRCULANTE.		
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	64,005,808.85	0.00
	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES.	10,357,979.43	0.00
	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS.	149,998.56	0.00
	INVENTARIOS.	0.00	0.00

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

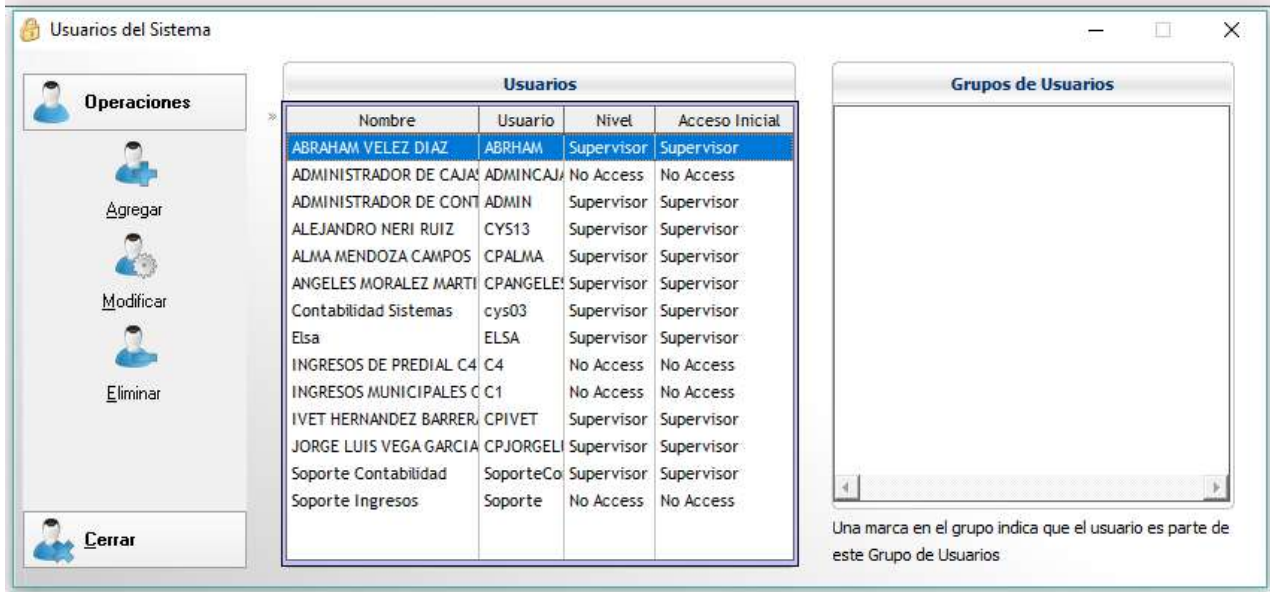


AGREGAR UN USUARIO

Estructura de la ventana de usuarios de sistema.

MUNICIPIO DE QUERENDARO MICHOACAN: SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. EJERCICIO: 2018

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana



Usuarios del Sistema

Operaciones

- Agregar
- Modificar
- Eliminar
- Cerrar

Nombre	Usuario	Nivel	Acceso Inicial
ABRAHAM VELEZ DIAZ	ABRHAM	Supervisor	Supervisor
ADMINISTRADOR DE CAJA	ADMINCAJA	No Access	No Access
ADMINISTRADOR DE CONTABILIDAD	ADMIN	Supervisor	Supervisor
ALEJANDRO NERI RUIZ	CYS13	Supervisor	Supervisor
ALMA MENDOZA CAMPOS	CPALMA	Supervisor	Supervisor
ANGELES MORALEZ MARTI	CPANGELES	Supervisor	Supervisor
Contabilidad Sistemas	cys03	Supervisor	Supervisor
Elsa	ELSA	Supervisor	Supervisor
INGRESOS DE PREDIAL C4	C4	No Access	No Access
INGRESOS MUNICIPALES C1	C1	No Access	No Access
IVET HERNANDEZ BARRERA	CPIVET	Supervisor	Supervisor
JORGE LUIS VEGA GARCIA	CPJORGELI	Supervisor	Supervisor
Soporte Contabilidad	SoporteCo	Supervisor	Supervisor
Soporte Ingresos	Soporte	No Access	No Access

Grupos de Usuarios

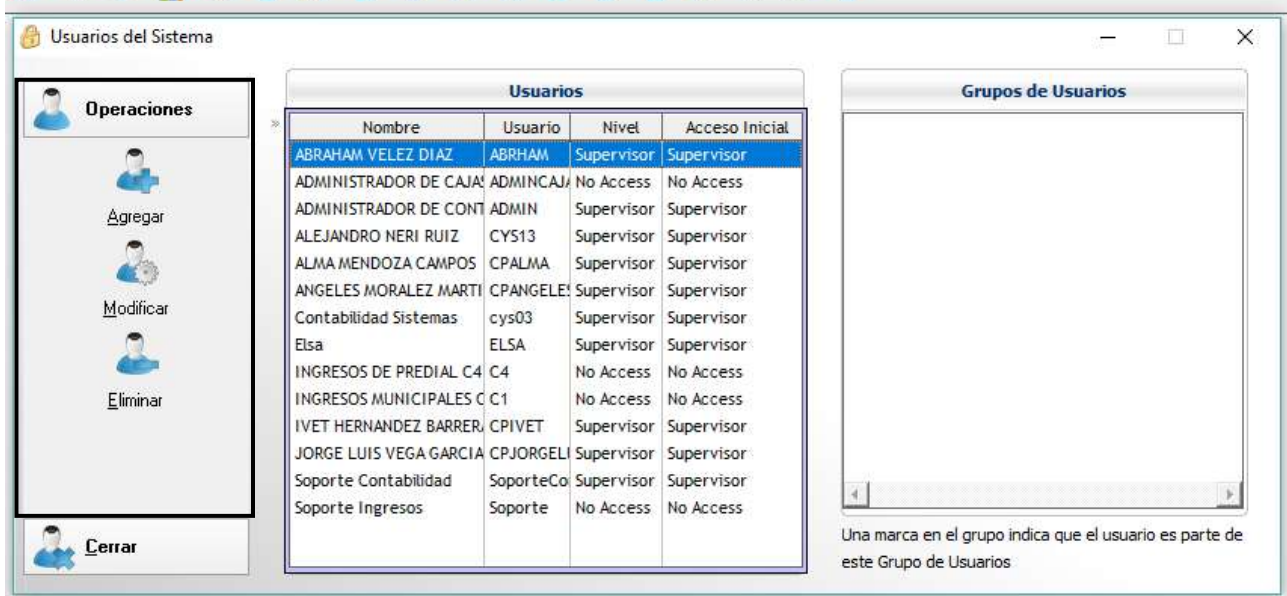
Una marca en el grupo indica que el usuario es parte de este Grupo de Usuarios

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.

MUNICIPIO DE QUERENDARO MICHOACAN: SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. EJERCICIO: 2018

Catálogos Operaciones SAT Procesos Pagos Obra Reportes Opciones Seguridad Edición Ventana



Usuarios del Sistema

Operaciones

- Agregar
- Modificar
- Eliminar
- Cerrar

Nombre	Usuario	Nivel	Acceso Inicial
ABRAHAM VELEZ DIAZ	ABRHAM	Supervisor	Supervisor
ADMINISTRADOR DE CAJA	ADMINCAJA	No Access	No Access
ADMINISTRADOR DE CONTABILIDAD	ADMIN	Supervisor	Supervisor
ALEJANDRO NERI RUIZ	CYS13	Supervisor	Supervisor
ALMA MENDOZA CAMPOS	CPALMA	Supervisor	Supervisor
ANGELES MORALEZ MARTI	CPANGELES	Supervisor	Supervisor
Contabilidad Sistemas	cys03	Supervisor	Supervisor
Elsa	ELSA	Supervisor	Supervisor
INGRESOS DE PREDIAL C4	C4	No Access	No Access
INGRESOS MUNICIPALES C1	C1	No Access	No Access
IVET HERNANDEZ BARRERA	CPIVET	Supervisor	Supervisor
JORGE LUIS VEGA GARCIA	CPJORGELI	Supervisor	Supervisor
Soporte Contabilidad	SoporteCo	Supervisor	Supervisor
Soporte Ingresos	Soporte	No Access	No Access

Grupos de Usuarios

Una marca en el grupo indica que el usuario es parte de este Grupo de Usuarios



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.

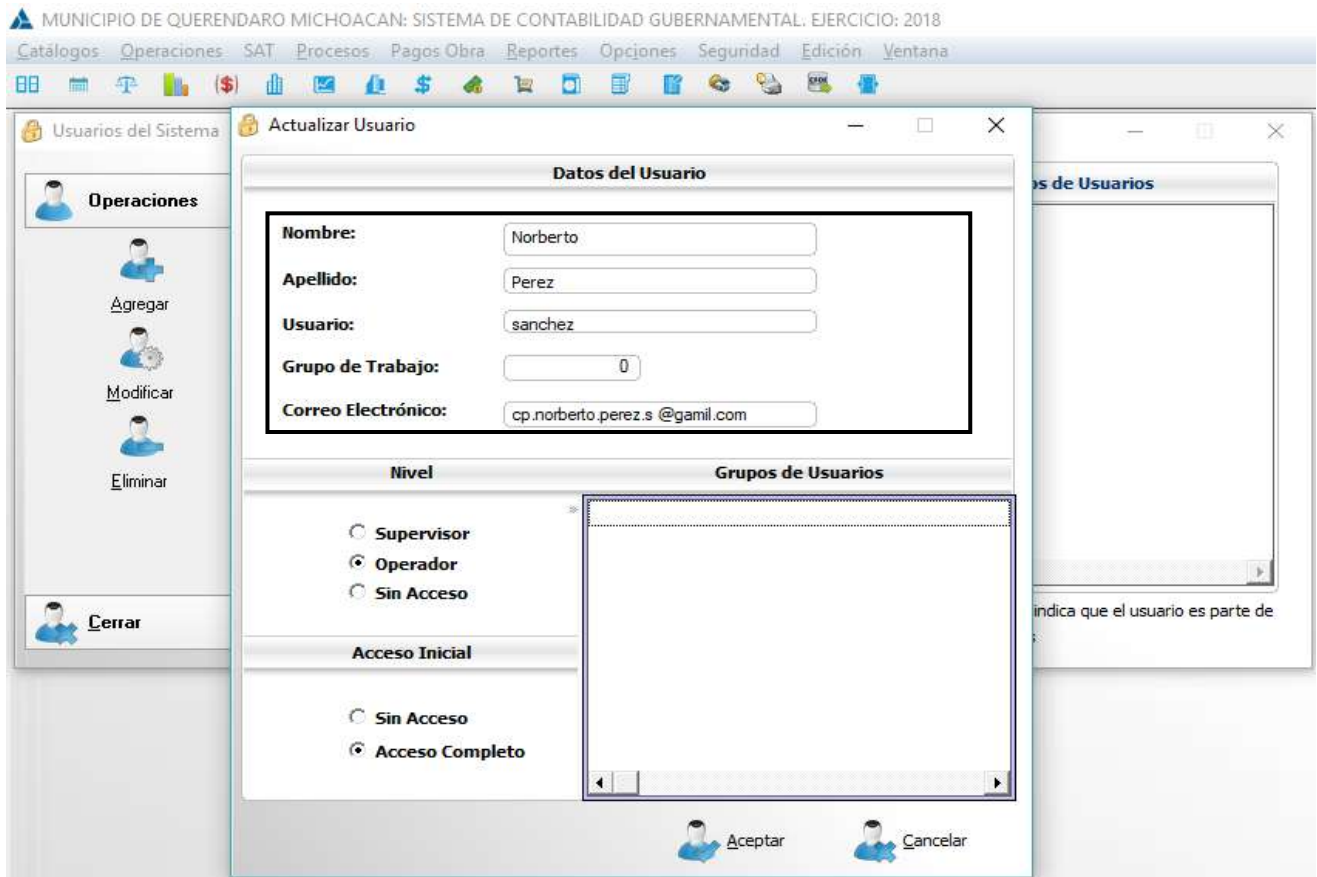
ACTUALIZAR USUARIOS

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.



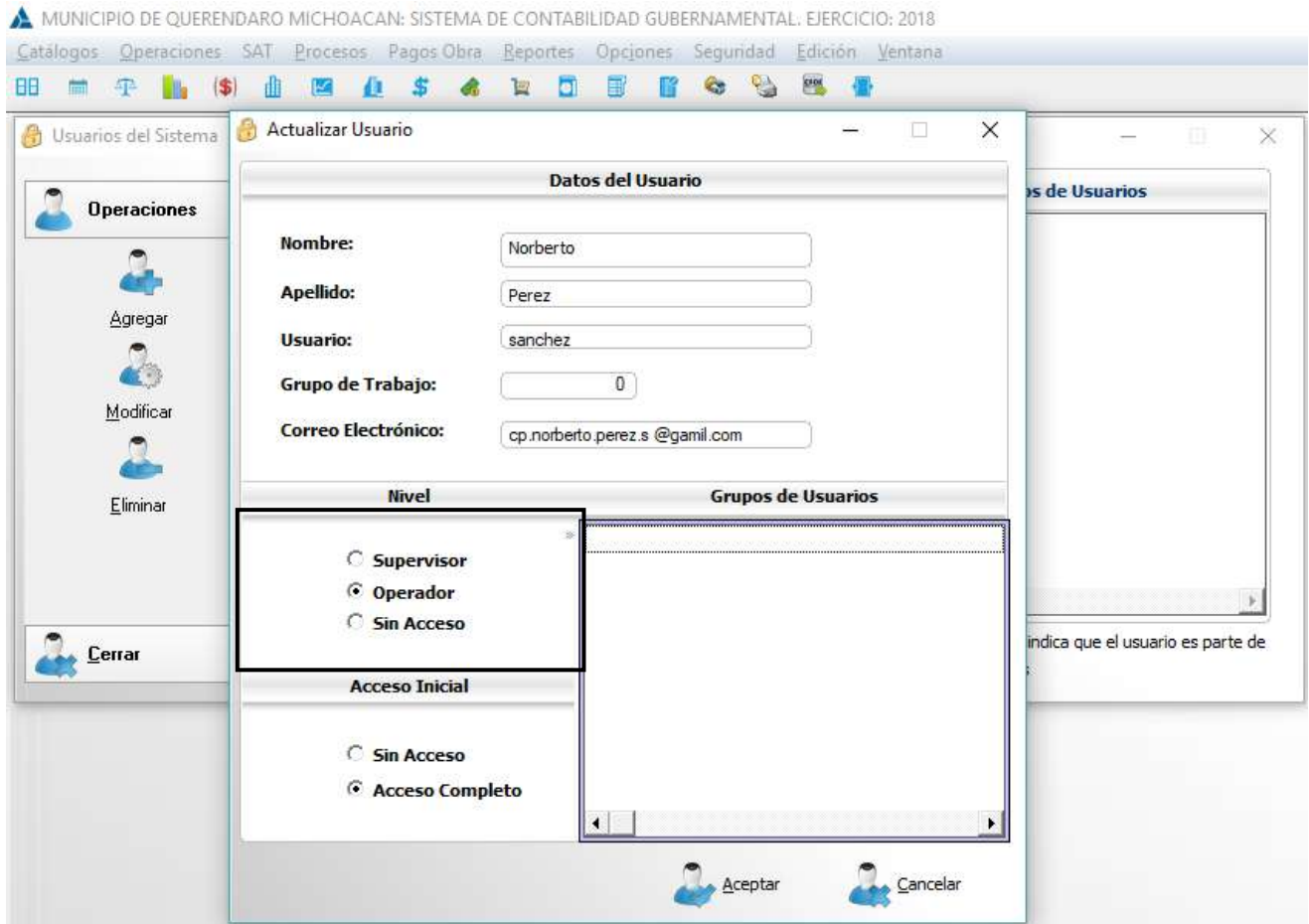
NIVEL.

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.

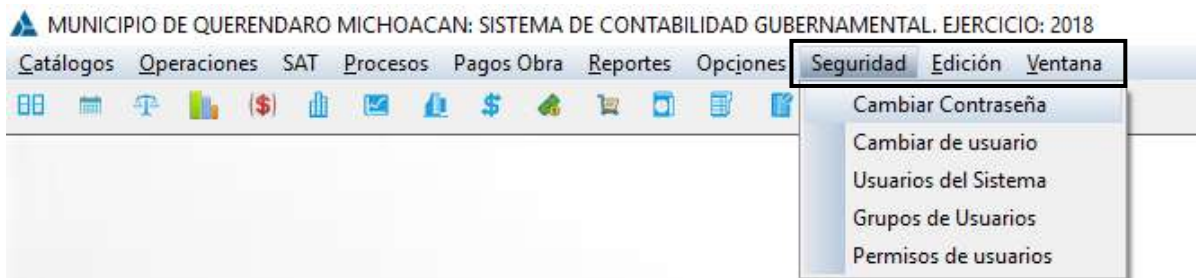
Operador: Estará capacitado para utilizar el sistema de contabilidad, ya que él va a estar enfrente del uso del programa.

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



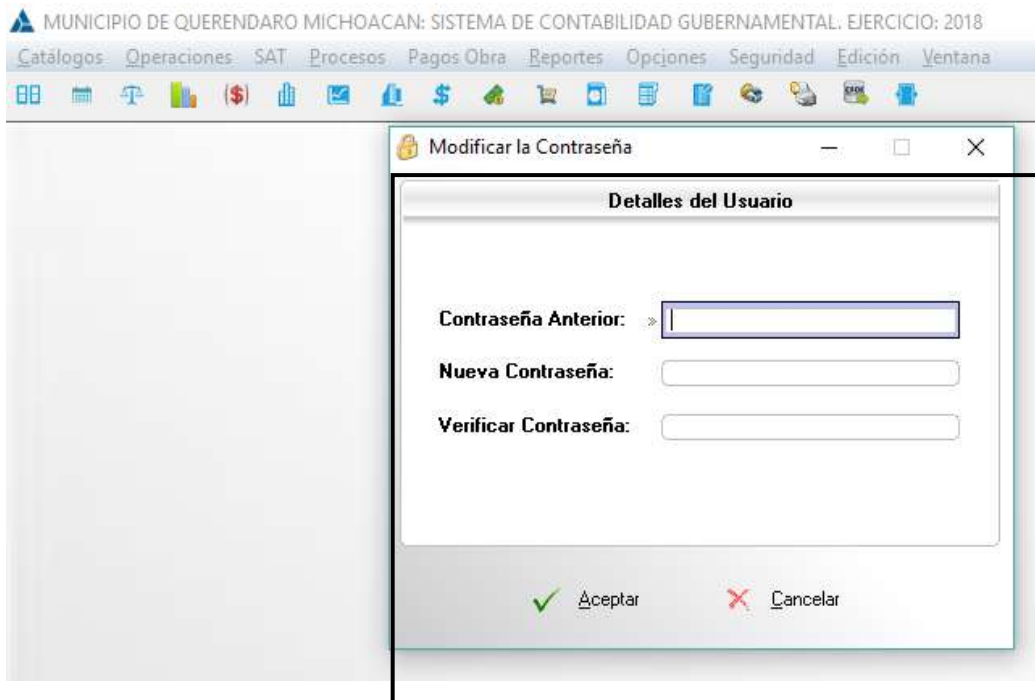
CAMBIAR CONTRASEÑA

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,



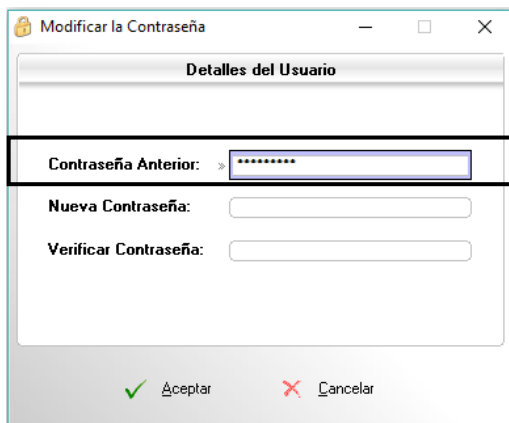
permitir la restricción del uso del sistema.

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.

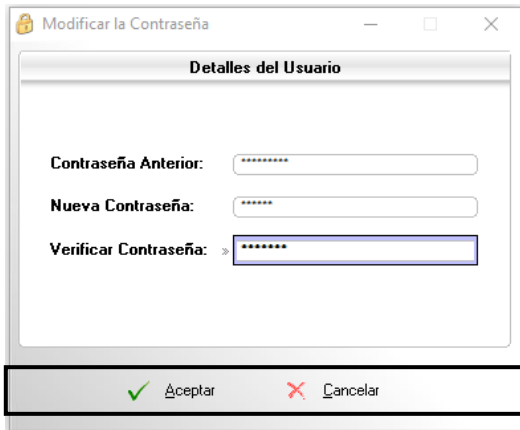


CONTRASEÑA ANTERIOR.

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.



Modificar la Contraseña

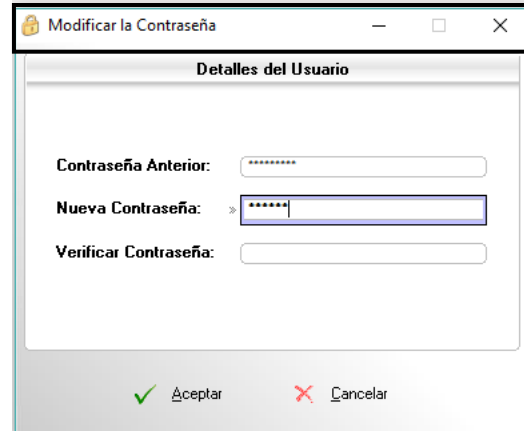
Detalles del Usuario

Contraseña Anterior:

Nueva Contraseña:

Verificar Contraseña:

✓ Aceptar ✗ Cancelar



Modificar la Contraseña

Detalles del Usuario

Contraseña Anterior:

Nueva Contraseña:

Verificar Contraseña:

✓ Aceptar ✗ Cancelar

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**.



✓ Aceptar ✗ 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).