

Ejemplo de póliza(s) con los registros contable y presupuestal de un evento registrado entre el 1° de abril al 30 de junio del año en curso.



## PÓLIZA



Periodo: 05-2022    Tipo: EGRESOS    Folio: 00000132    Cheque: 0036901012    Fecha: 17/05/2022    Estado: AUDITADA  
 Documento origen: 00000012 - FACTURA    Folio electrónico:  
 Concepto: T.0036901012 CTA 4087 PARTICIPACIONES FRANCISCO GARCIA OCHOA    Fuente de financiamiento: 1501 RECURSOS FEDERALES  
 SERVICIO CAMIONET A HONDA ODISEY

### DETALLE FINANCIERO CON CLASIFICADORES

Cuenta	CTG	COG	CFUN	EPROG- Actividad	Nombre	Debe	Haber
5.1.3.5.5.01	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE VEHICULOS TERRESTRES, AEREOS, MARITIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES.	\$ 1,655.89	\$ 0.00
1.1.1.2.1.001.022					CTA. 0117994087 FONDO GENERAL 2022	\$ 0.00	\$ 1,655.89
<b>Total</b>						<b>\$ 1,655.89</b>	<b>\$ 1,655.89</b>

### DETALLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS

Cuenta	CTG	COG	CFUN	EPROG- Actividad	Nombre	Debe	Haber
8.2.4	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 1,655.89	\$ 0.00
8.2.2	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 0.00	\$ 1,655.89
8.2.5	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 1,655.89	\$ 0.00
8.2.4	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 0.00	\$ 1,655.89
8.2.6	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 1,655.89	\$ 0.00
8.2.5	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 0.00	\$ 1,655.89
8.2.7	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 1,655.89	\$ 0.00
8.2.6	1	35501	1.3.1	05.01.3.1.05	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 0.00	\$ 1,655.89
<b>Total</b>						<b>\$ 6,623.56</b>	<b>\$ 6,623.56</b>

**Elaboró**

EDGAR EDUARDO CEJA ROMERO

**Revisó**

C.P. ABEL CAPILLA DURAN

TESORERO

**Autorizó**

C. JAIME SILVA GIL

PRESIDENTE

Guías Contabilizadoras del Manual de Contabilidad del ente público, que estén relacionadas con el ejemplo de la(s) póliza(s).

GRP ESTRATEI

Buscador (Ctrl + F)

Menú Editar Ver Ventanas Ayuda

REPORTES EDO- PPTO.

REPORTES LEY DE DISC. FINAN.

- LDF- 01 - Edo de Situación Financiera
- LDF- 02 - Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos
- LDF- 03 - Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos
- LDF- 04 - Balance Presupuestario
- LDF- 05 - Edo Analítico de Ingresos Detallado
- LDF- 05a - Edo Analítico de Egr por COG
- LDF- 05b - Edo Analítico de Egr por Clas ADMCON
- LDF- 05c - Edo Analítico de Egr por Clas Funcional
- LDF- 05d - Edo Analítico de Egr por Clas Servicios Personales
- LDF- 07a - Proyecciones de Ingresos
- LDF- 07b - Proyecciones de Egresos
- LDF- 07c - Resultados de Ingresos
- LDF- 07d - Resultados de Egresos
- LDF- 08 - Informe sobre Estudios Actuales
- LDF- Anexo 03 - Guía contabilizadora

REPORTES

- 08 EDO ANALITICO DE ING. PRESUP. E.P./R./T.
- 09 EDO ANALITICO DE ING. PRESUP. E.P./R./T./C.
- 10 EDO ANALITICO DE ING. PRESUP. E.P./A/R./R./T./C.
- 11 EDO ANALITICO DE ING. PRESUP. E.P./CLAS EC./R./T./C.
- 12 EDO ANALITICO DE ING. PRESUP. E.P./CLAS EC./R./T./C.
- 13 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. E.P./CAP. GTO.
- 14 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. E.P./CLAS EC.
- 15 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. E.P./CLAS EDO./CAP.
- 16 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. E.P. / F.
- 17 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. E.P./F.F.
- 18 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./U.R.
- 19 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./CLAS EC.
- 20 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./CLAS EC./CAP GTO.
- 21 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./CAP./CON GTO.
- 22 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./F. A 2 Y 3ER DIG.
- 23 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./U.R./CAP. Y CON.
- 24 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./PROG.
- 25 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./U.R./P.
- 26 EDO DEL EJERCICIO DEL PPTO. R.o D./U.R./P./OBJ. GTO.
- 28 - EDO ANALITICO DE LOS INGRESOS
- 30 A - Libro Diario
- 31 B - Libro Mayor
- 31 C - Libro de Inventarios de Bienes Muebles e Inmuebles
- CONTABILIDAD - 28 - BALANZA DE COMPROBACION
- CONTABILIDAD - 34 - REPORTE DE DIOT
- CONTABILIDAD - 67 - AUXILIARES
- NOMINAS - 46 - REPORTE DE ORIGENES DEL RECURSO EN PAGOS DE NOMINAS
- PRESUPUESTOS - 001 - CALENDARIO BASE MENSUAL LEY DE INGRESOS ESTIMADA
- PRESUPUESTOS - 002 - INFO. ADICIONAL A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA
- PRESUPUESTOS - 003 - CALENDARIO BASE MENSUAL PRESUPUESTO DE EGRESOS
- PRESUPUESTOS - 004 - INFO. ADICIONAL AL PRESUPUESTO DE EGRESOS
- PRESUPUESTOS - 005 - DIFUSION DE LA LEY DE INGRESOS Y PRESUPUESTO DE EGRESOS
- PRESUPUESTOS - 29 - CLASIFICADORES
- PRESUPUESTOS - 32 - MOVIMIENTOS AL PRESUPUESTO INGRESOS / EGRESOS
- PRESUPUESTOS - 41 - REPORTE POR CAPITULO DEL GASTO
- PRESUPUESTOS - 42 - REPORTE POR U.R./C.O.G.
- PRESUPUESTOS - 44 - FUENTE DE FINANCIAMIENTO-UR/COG

TESORERIA

TIMBRES Y CEN

LDF - Anexo 03 - Guía contabilizadora

Año: 2022

Indicadores de Observancia	Implementación/Mecanismo de Verificación	Implementación/Fecha estimada de cumplimiento	Resultado/Monto o valor	Resultado/Unidad (pesos/porcentaje)	Fundamento	Comentario
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Balance Presupuestario Sostenible</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyect...		56.168.363,06	pesos	Art. 6 y 19 de la L...	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egr...		56.168.363,06	pesos	Art. 6 y 19 de la L...	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		31.352.292,30	pesos	Art. 6 y 19 de la L...	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyect...		56.168.363,06	pesos	Art. 6 y 19 de la L...	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egr...		56.168.363,06	pesos	Art. 6 y 19 de la L...	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		31.352.292,30	pesos	Art. 6 y 19 de la L...	
<b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Finan...</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de ...	
b. Aprobado	Ley de Ingresos			pesos	Art. 6, 19 y 46 de ...	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			pesos	Art. 6, 19 y 46 de ...	
<b>4 Recursos destinados a la atención de desastres n...</b>						
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales						
a.1 Aprobado	Reporte Tem. Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Fed...	Autorizaciones de recursos aprobados ...			pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales	Reporte Tem. Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la re...	Autorizaciones de recursos aprobados ...			pesos	Art. 9 de la LDF	
<b>5 Techo para servicios personales</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Tem. Formato 6 d)		0,00	pesos	Art. 10 y 21 de la ...	
b. Ejercido	Reporte Tem. Formato 6 d)		0,00	pesos	Art. 13 frac. V y ...	
<b>6 Previsiones de gasto para compromisos de pago d...</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 11 y 21 de la ...	
<b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal</b>						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 12 y 20 de la ...	
b. Aprobado	Reporte Tem. Formato 6 a)			pesos	Art. 12 y 20 de la ...	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)			pesos	Art. 12 y 20 de la ...	
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
<b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presu...</b>						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejer...	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyect...				Art. 5 y 18 de la L...	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyect...				Art. 5 y 18 de la L...	