A.2.2 Registra en cuentas específicas de activo los bienes inmuebles

Requisitos

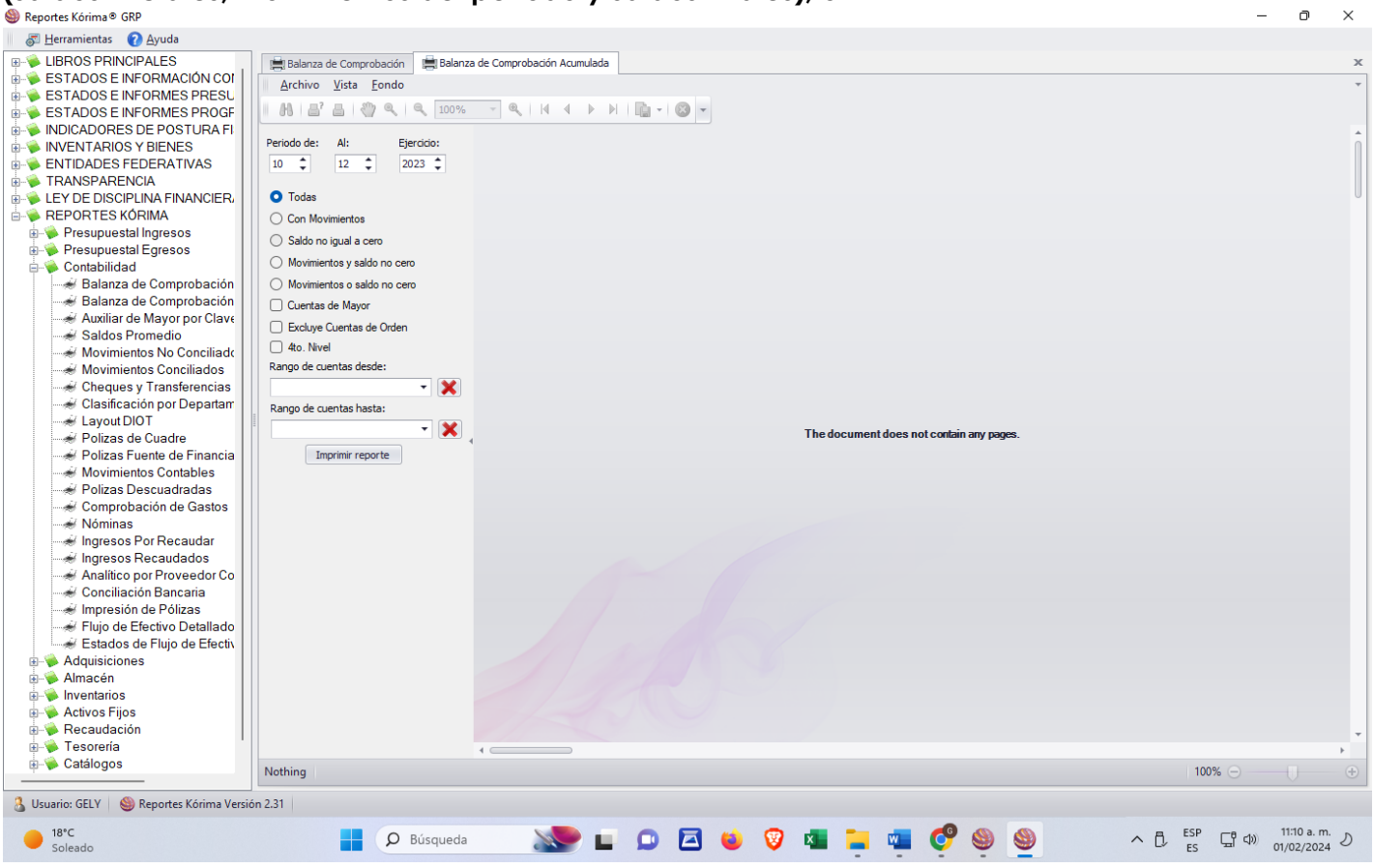
1. Registra las altas de bienes inmuebles en el Sistema de Contabilidad Gubernamental.
2. Registra en la contabilidad los bienes inmuebles a nivel de cuentas, conforme al 3er. nivel de desagregación de la Lista de Cuentas (Terrenos, Viviendas, Edificios No Habitacionales y otros bienes inmuebles), alineada al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
3. Registra en la contabilidad los bienes inmuebles a nivel de subcuentas, conforme al 4to. nivel de desagregación de la Lista de Cuentas, alineada al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

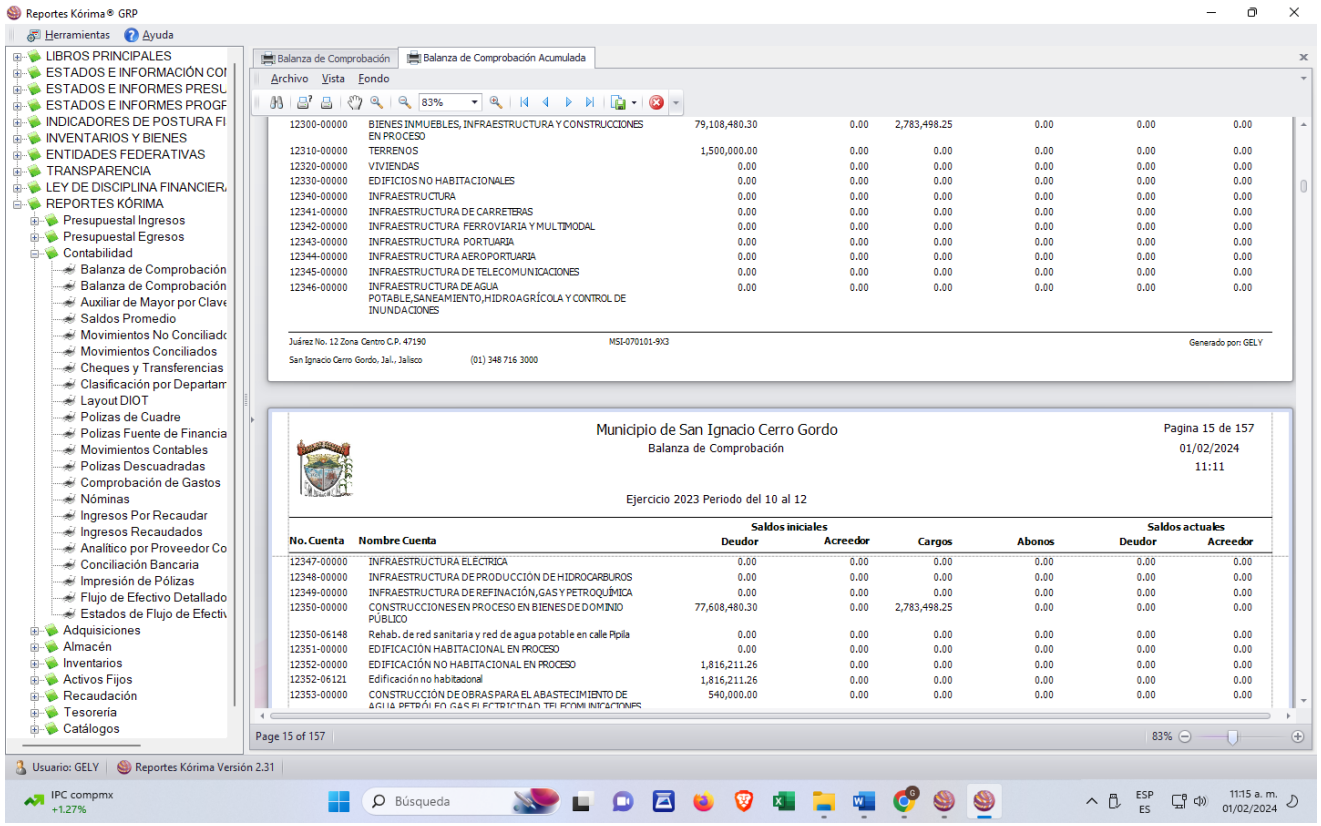
Documentos que acreditan el cumplimiento

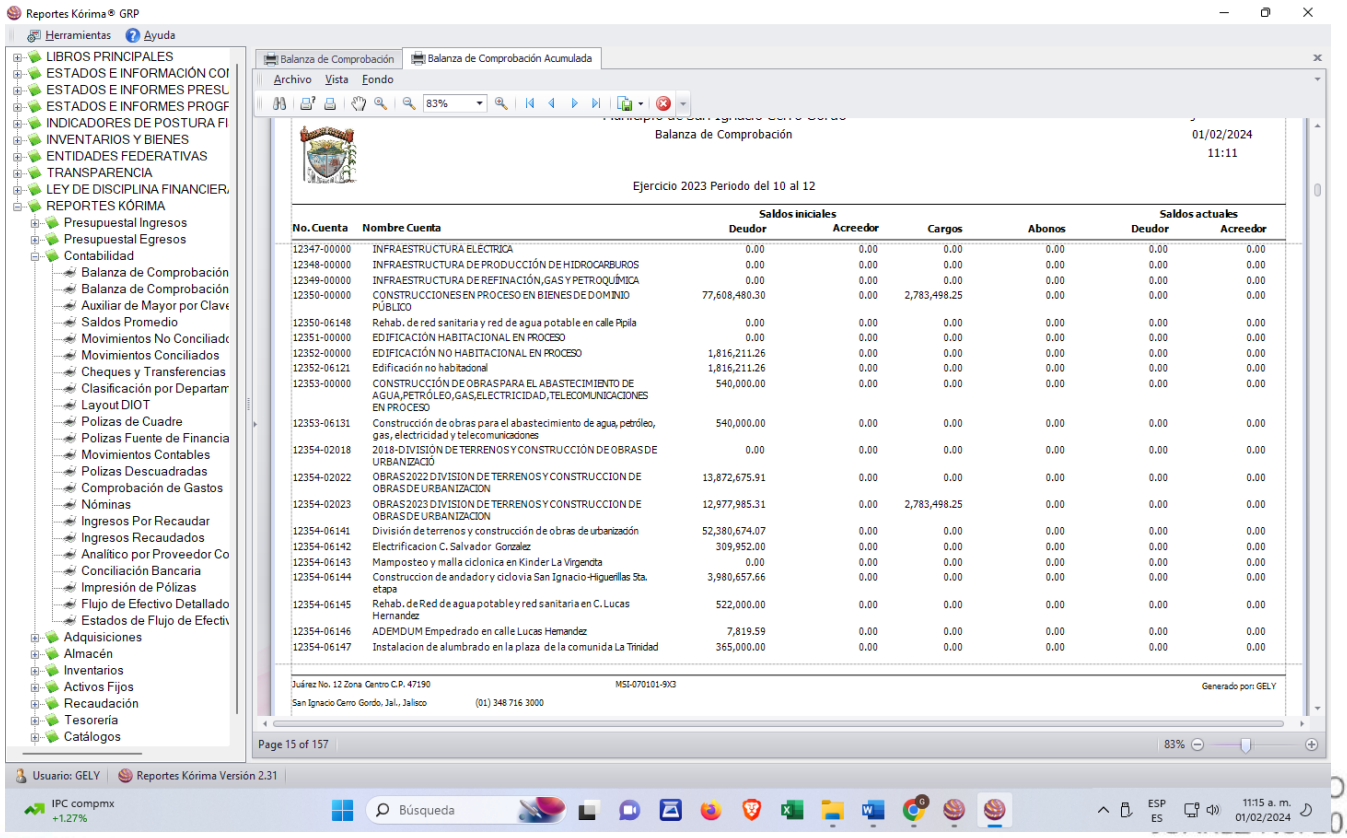
Adjuntar en un solo archivo PDF los siguientes elementos:

• Impresión de pantalla de la evidencia extraída del sistema de contabilidad, de alguno de los siguientes incisos:

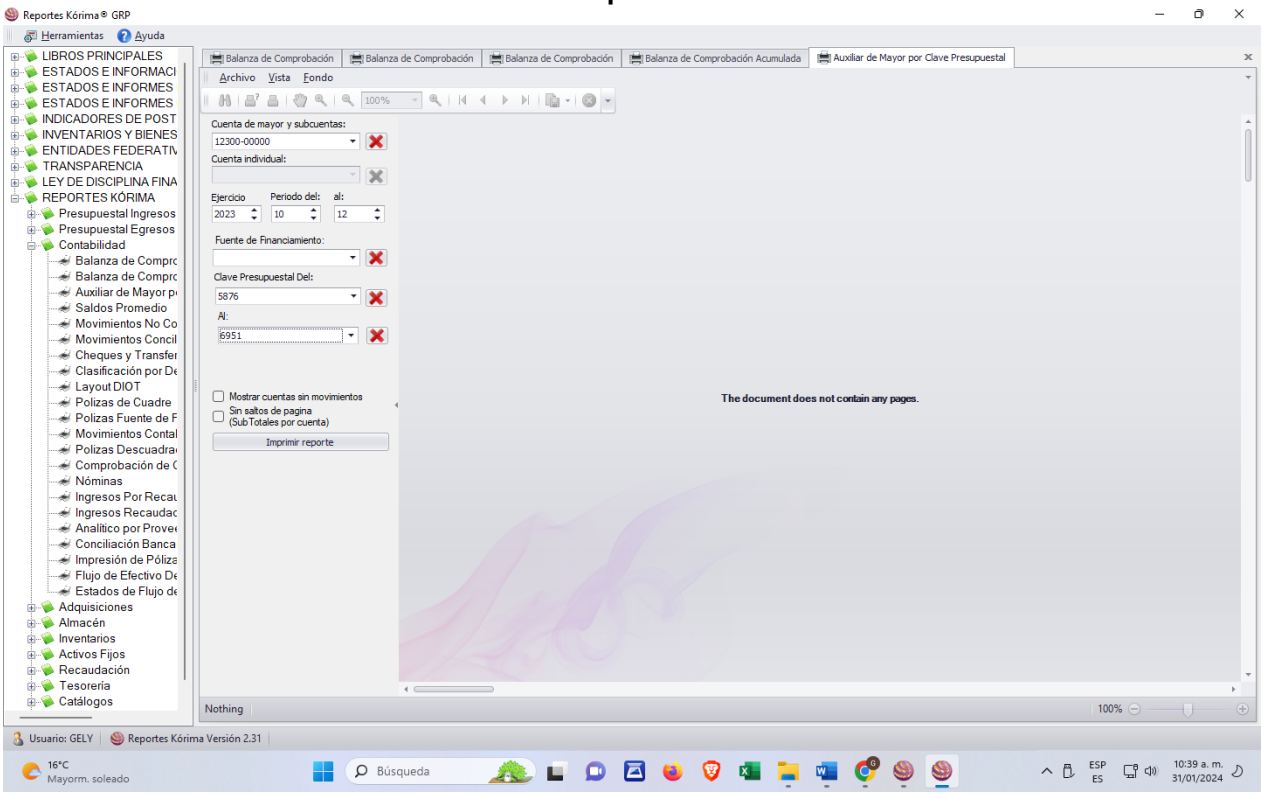
a) Extracto de la balanza de comprobación al cierre del periodo de evaluación, que muestre las cuentas y subcuentas que integran los Bienes Inmuebles de la Lista de Cuentas del ente público (saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales), o

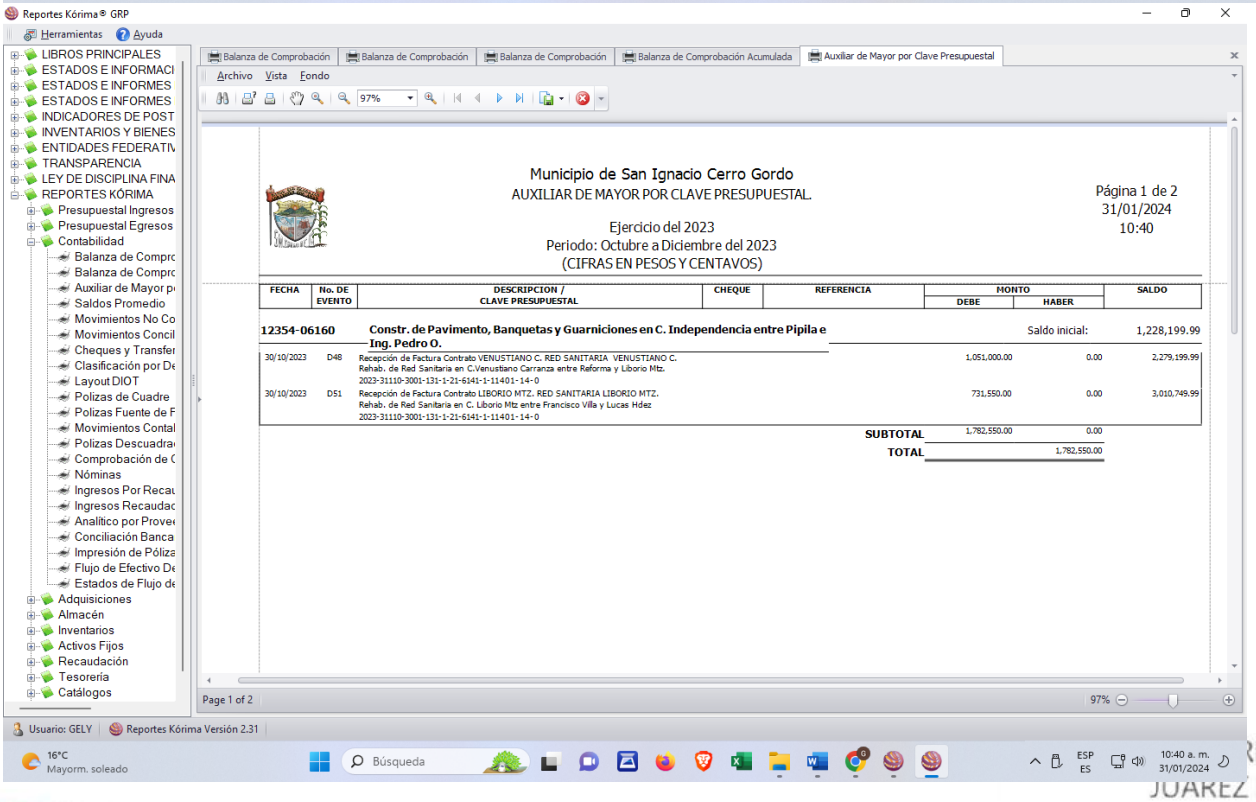



Reportes Kórima® GRP
Herramientas
Ayuda
LIBROS PRINCIPALES
ESTADOS E INFORMACIÓN COI
ESTADOS E INFORMES PRESU
ESTADOS E INFORMES PROGF
INDICADORES DE POSTURA FI
INVENTARIOS Y BIENES
ENTIDADES FEDERATIVAS
TRANSPARENCIA
LEY DE DISCIPLINA FINANCIER
REPORTES KÓRIMA
Presupuestal Ingresos
Presupuestal Egresos
Contabilidad
Balanza de Comprobación
Balanza de Comprobación
Auxiliar de Mayor por Clave
Saldos Promedio
Movimientos No Conciliad
Movimientos Conciliados
Cheques y Transferencias
Clasificación por Departam
Layout DIOT
Polizas de Cuadre
Polizas Fuente de Financia
Movimientos Contables
Polizas Descuadradas
Comprobación de Gastos
Nóminas
Ingresos Por Recaudar
Ingresos Recaudados
Analítico por Proveedor Co
Conciliación Bancaria
Impresión de Pólizas
Flujo de Efectivo Detallado
Estados de Flujo de Efectiv
Adquisiciones
Almacén
Inventarios
Activos Fijos
Recaudación
Tesorería
Catálogos
Balanza de Comprobación
Balanza de Comprobación Acumulada
Archivo
Vista
Fondo
83%
12300-00000 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO 79,108,480.30 0.00 2,783,498.25 0.00 0.00 0.00
12310-00000 TERRENOS 1,500,000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12320-00000 VIVIENDAS 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12330-00000 EDIFICIOS NO HABITACIONALES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12340-00000 INFRAESTRUCTURA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12341-00000 INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12342-00000 INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA Y MULTIMODAL 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12343-00000 INFRAESTRUCTURA PORTUARIA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12344-00000 INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12345-00000 INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12346-00000 INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE,SANEAMIENTO,HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INUNDACIONES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
Juárez No. 12 Zona Centro C.P. 47190
MSI-070101-9X3
Generado por: GELY
San Ignacio Cerro Gordo, Jal., Jalisco
(01) 348 716 3000
Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Balanza de Comprobación
Pagina 15 de 157
01/02/2024
11:11
Ejercicio 2023 Periodo del 10 al 12
No. Cuenta Nombre Cuenta Saldos iniciales Deudor Saldos iniciales Acreedor Cargos Abonos Saldos actuales Deudor Saldos actuales Acreedor
12347-00000 INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12348-00000 INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCIÓN DE HIDROCARBUROS 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12349-00000 INFRAESTRUCTURA DE REFINACIÓN,GAS Y PETROQUÍMICA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12350-00000 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO 77,608,480.30 0.00 2,783,498.25 0.00 0.00 0.00
12350-06148 Rehab. de red sanitaria y red de agua potable en calle Pipila 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12351-00000 EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12352-00000 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO 1,816,211.26 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12352-06121 Edificación no habitacional 1,816,211.26 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12353-00000 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA,PETRÓLEO,GAS,ELECTRICIDAD,TELECOMUNICACIONES EN PROCESO 540,000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
Page 15 of 157
83%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
IPC compmx +1.27%
Búsqueda
ESP ES
11:15 a. m. 01/02/2024


Reportes Kórima® GRP
Herramientas
Ayuda
LIBROS PRINCIPALES
ESTADOS E INFORMACIÓN COI
ESTADOS E INFORMES PRESU
ESTADOS E INFORMES PROGF
INDICADORES DE POSTURA FI
INVENTARIOS Y BIENES
ENTIDADES FEDERATIVAS
TRANSPARENCIA
LEY DE DISCIPLINA FINANCIER
REPORTES KÓRIMA
Presupuestal Ingresos
Presupuestal Egresos
Contabilidad
Balanza de Comprobación
Balanza de Comprobación
Auxiliar de Mayor por Clave
Saldos Promedio
Movimientos No Conciliad
Movimientos Conciliados
Cheques y Transferencias
Clasificación por Departam
Layout DIOT
Polizas de Cuadre
Polizas Fuente de Financia
Movimientos Contables
Polizas Descuadradas
Comprobación de Gastos
Nóminas
Ingresos Por Recaudar
Ingresos Recaudados
Analítico por Proveedor Co
Conciliación Bancaria
Impresión de Pólizas
Flujo de Efectivo Detallado
Estados de Flujo de Efectiv
Adquisiciones
Almacén
Inventarios
Activos Fijos
Recaudación
Tesorería
Catálogos
Balanza de Comprobación
Balanza de Comprobación Acumulada
Archivo
Vista
Fondo
83%
Balanza de Comprobación
01/02/2024
11:11
Ejercicio 2023 Periodo del 10 al 12
No. Cuenta Nombre Cuenta Saldos iniciales Deudor Saldos iniciales Acreedor Cargos Abonos Saldos actuales Deudor Saldos actuales Acreedor
12347-00000 INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12348-00000 INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCIÓN DE HIDROCARBUROS 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12349-00000 INFRAESTRUCTURA DE REFINACIÓN,GAS Y PETROQUÍMICA 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12350-00000 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO 77,608,480.30 0.00 2,783,498.25 0.00 0.00 0.00
12350-06148 Rehab. de red sanitaria y red de agua potable en calle Pipila 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12351-00000 EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12352-00000 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO 1,816,211.26 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12352-06121 Edificación no habitacional 1,816,211.26 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12353-00000 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA,PETRÓLEO,GAS,ELECTRICIDAD,TELECOMUNICACIONES EN PROCESO 540,000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12353-06131 Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicaciones 540,000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-02018 2018-DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓ 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-02022 OBRAS 2022 DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION 13,872,675.91 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-02023 OBRAS 2023 DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION 12,977,985.31 0.00 2,783,498.25 0.00 0.00 0.00
12354-06141 División de terrenos y construcción de obras de urbanización 52,380,674.07 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06142 Electrificacion C. Salvador Gonzalez 309,952.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06143 Mampostео y malla ciclonica en Kinder La Virgencita 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06144 Construccion de andador y ciclovia San Ignacio-Higuerillas Sta. etapa 3,980,657.66 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06145 Rehab. de Red de agua potable y red sanitaria en C. Lucas Hernandez 522,000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06146 ADEMDUM Empedrado en calle Lucas Hernandez 7,819.59 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06147 Instalacion de alumbrado en la plaza de la comunida La Trinidad 365,000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
Juárez No. 12 Zona Centro C.P. 47190
MSI-070101-9X3
Generado por: GELY
San Ignacio Cerro Gordo, Jal., Jalisco
(01) 348 716 3000
Page 15 of 157
83%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
IPC compmx +1.27%
Búsqueda
ESP ES
11:15 a. m. 01/02/2024

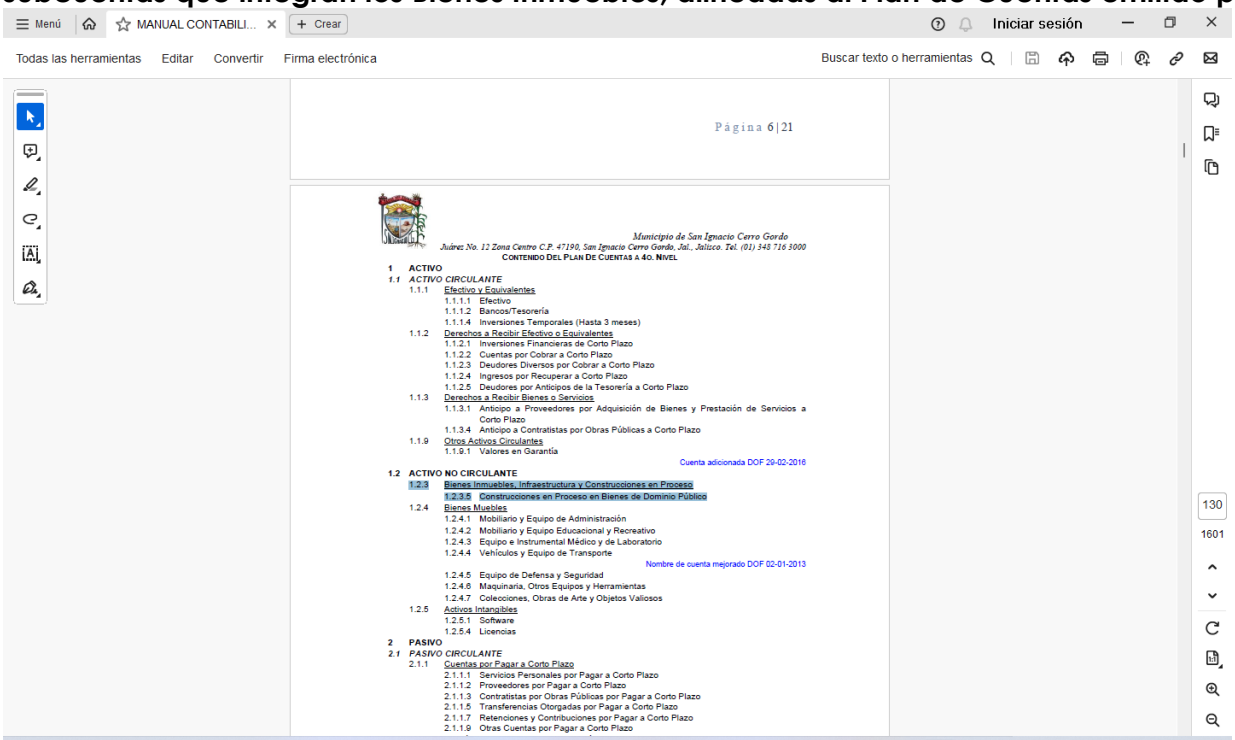
b) Auxiliares de Mayor del periodo de evaluación, de las cuentas y subcuentas que integran los Bienes Inmuebles de la Lista de Cuentas del ente público o





c) Póliza que muestre el registro del alta de un bien inmueble en el periodo de evaluación.

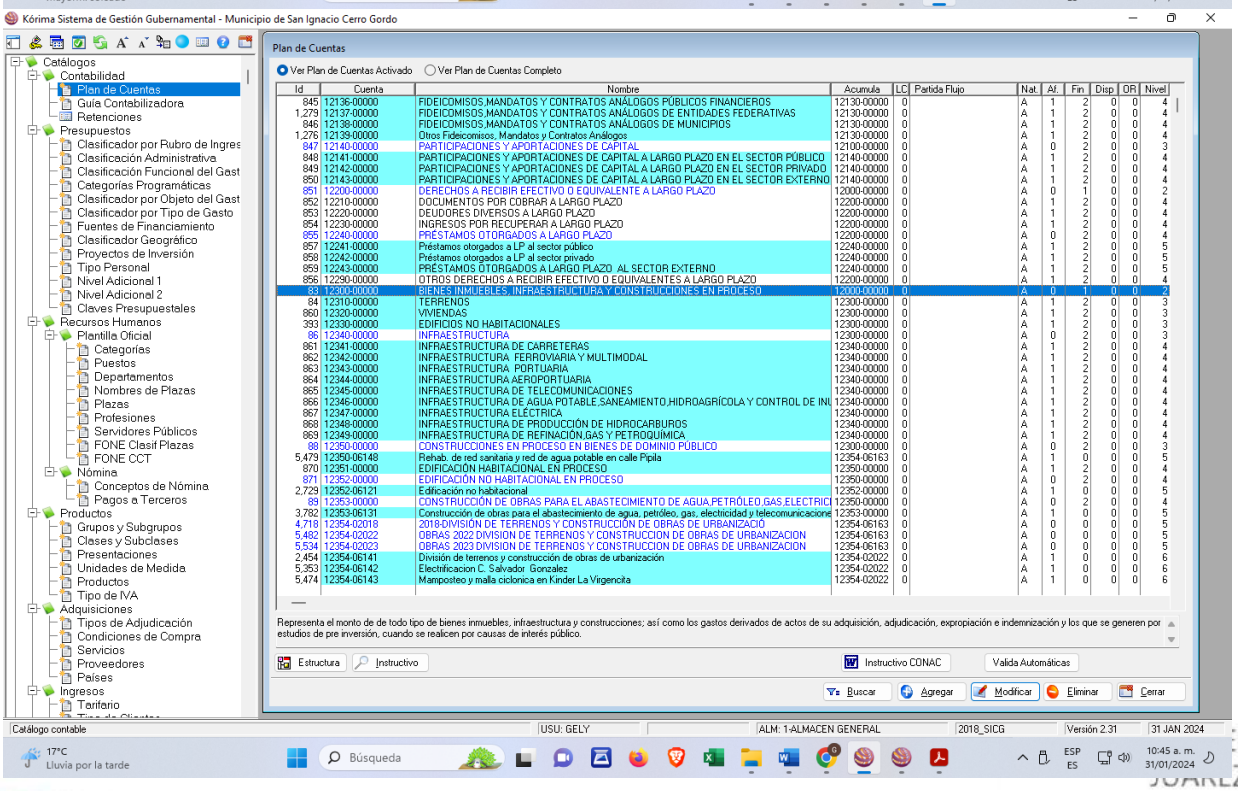
• Impresión de pantalla de la Lista de Cuentas del ente público, donde se identifiquen las cuentas y subcuentas que integran los Bienes Inmuebles, alineadas al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.



Página 6 | 21

Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Juárez No. 12 Zona Centro C.P. 47190, San Ignacio Cerro Gordo, Jal., Jalisco. Tel. (01) 348 716 3000
CONTENIDO DEL PLAN DE CUENTAS A 4O. NIVEL

1 ACTIVO
1.1 *ACTIVO CIRCULANTE*
1.1.1 Efectivo y Equivalentes
1.1.1.1 Efectivo
1.1.1.2 Bancos/Tesorería
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo
1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo
1.1.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo
1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo
1.1.9 Otros Activos Circulantes
1.1.9.1 Valores en Garantía
Cuenta adicionada DOF 29-02-2016
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso
1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público
1.2.4 Bienes Muebles
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio
1.2.4.4 Vehículos y Equipo de Transporte
Nombre de cuenta mejorado DOF 02-01-2013
1.2.4.5 Equipo de Defensa y Seguridad
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas
1.2.4.7 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos
1.2.5 Activos Intangibles
1.2.5.1 Software
1.2.5.4 Licencias
2 PASIVO
2.1 *PASIVO CIRCULANTE*
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo



Kórima Sistema de Gestión Gubernamental - Municipio de San Ignacio Cerro Gordo

Plan de Cuentas

Ver Plan de Cuentas Activado | Ver Plan de Cuentas Completo

Id	Cuenta	Nombre	Acumula	LC	Partida Flujo	Nat.	Af.	Fin	Disp	OR	Nivel
845	12136-00000	FIDEICOMISOS,MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS	12130-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,279	12137-00000	FIDEICOMISOS,MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS	12130-00000	0		A	1	2	0	0	4
846	12138-00000	FIDEICOMISOS,MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS	12130-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,276	12139-00000	Otros Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	12130-00000	0		A	1	2	0	0	4
847	12140-00000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	12100-00000	0		A	0	2	0	0	3
848	12141-00000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	12140-00000	0		A	1	2	0	0	4
849	12142-00000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	12140-00000	0		A	1	2	0	0	4
850	12143-00000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	12140-00000	0		A	1	2	0	0	4
851	12200-00000	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO	12000-00000	0		A	0	1	0	0	2
852	12210-00000	DOCUMENTOS POR COBRAR A LARGO PLAZO	12200-00000	0		A	1	2	0	0	4
853	12220-00000	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	12200-00000	0		A	1	2	0	0	4
854	12230-00000	INGRESOS POR RECUPERAR A LARGO PLAZO	12200-00000	0		A	1	2	0	0	4
855	12240-00000	PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO	12200-00000	0		A	0	2	0	0	4
857	12241-00000	Préstamos otorgados a LP al sector público	12240-00000	0		A	1	2	0	0	5
858	12242-00000	Préstamos otorgados a LP al sector privado	12240-00000	0		A	1	2	0	0	5
859	12243-00000	PRÉSTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO AL SECTOR EXTERNO	12240-00000	0		A	1	2	0	0	5
856	12250-00000	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	12200-00000	0		A	1	2	0	0	4
83	12300-00000	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	12000-00000	0		A	0	1	0	0	2
84	12310-00000	TERRENOS	12300-00000	0		A	1	2	0	0	3
860	12320-00000	VIVIENDAS	12300-00000	0		A	1	2	0	0	3
393	12330-00000	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	12300-00000	0		A	1	2	0	0	3
86	12340-00000	INFRAESTRUCTURA	12300-00000	0		A	0	2	0	0	3
861	12341-00000	INFRAESTRUCTURA DE CARRETERAS	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
862	12342-00000	INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA Y MULTIMODAL	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
863	12343-00000	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
864	12344-00000	INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
865	12345-00000	INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
866	12346-00000	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE,SANEAMIENTO,HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE INU	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
867	12347-00000	INFRAESTRUCTURA ELÉCTRICA	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
868	12348-00000	INFRAESTRUCTURA DE PRODUCCIÓN DE HIDROCARBUROS	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
869	12349-00000	INFRAESTRUCTURA DE REFINACIÓN,GAS Y PETROQUÍMICA	12340-00000	0		A	1	2	0	0	4
88	12350-00000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	12300-00000	0		A	0	2	0	0	3
5,479	12350-06148	Rehab. de red sanitaria y red de agua potable en calle Pipila	12354-06163	0		A	1	0	0	0	5
870	12351-00000	EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO	12350-00000	0		A	1	2	0	0	4
871	12352-00000	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO	12350-00000	0		A	0	2	0	0	4
2,729	12352-06121	Edificación no habitacional	12352-00000	0		A	1	0	0	0	5
89	12353-00000	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA,PETRÓLEO,GAS,ELECTRIC	12350-00000	0		A	0	2	0	0	4
3,782	12353-06131	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad y telecomunicacione	12353-00000	0		A	1	0	0	0	5
4,718	12354-02018	2018-DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓ	12354-06163	0		A	0	0	0	0	5
5,492	12354-02022	OBRAS 2022 DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	12354-06163	0		A	0	0	0	0	5
5,534	12354-02023	OBRAS 2023 DIVISION DE TERRENOS Y CONSTRUCCION DE OBRAS DE URBANIZACION	12354-06163	0		A	0	0	0	0	5
2,454	12354-06141	División de terrenos y construcción de obras de urbanización	12354-02022	0		A	1	0	0	0	6
5,353	12354-06142	Electrificacion C. Salvador Gonzalez	12354-02022	0		A	1	0	0	0	6
5,474	12354-06143	Mamposteo y malla ciclonica en Kinder La Virgencita	12354-02022	0		A	1	0	0	0	6

Representa el monto de de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

Estructura | Instructivo | Instructivo CONAC | Valida Automáticas | Buscar | Agregar | Modificar | Eliminar | Cerrar

Catálogo contable | USU: GELY | ALM: 1-ALMACEN GENERAL | 2018_SICG | Versión 2.31 | 31 JAN 2024