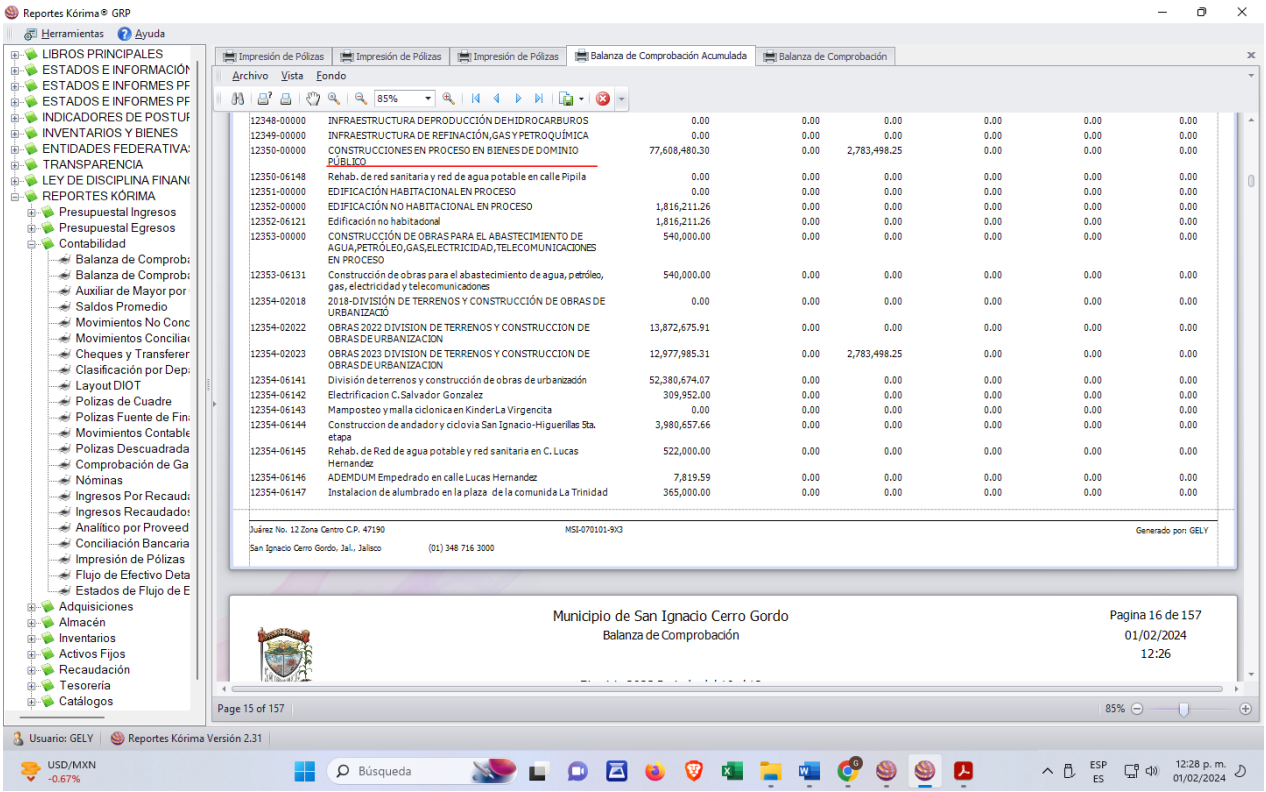
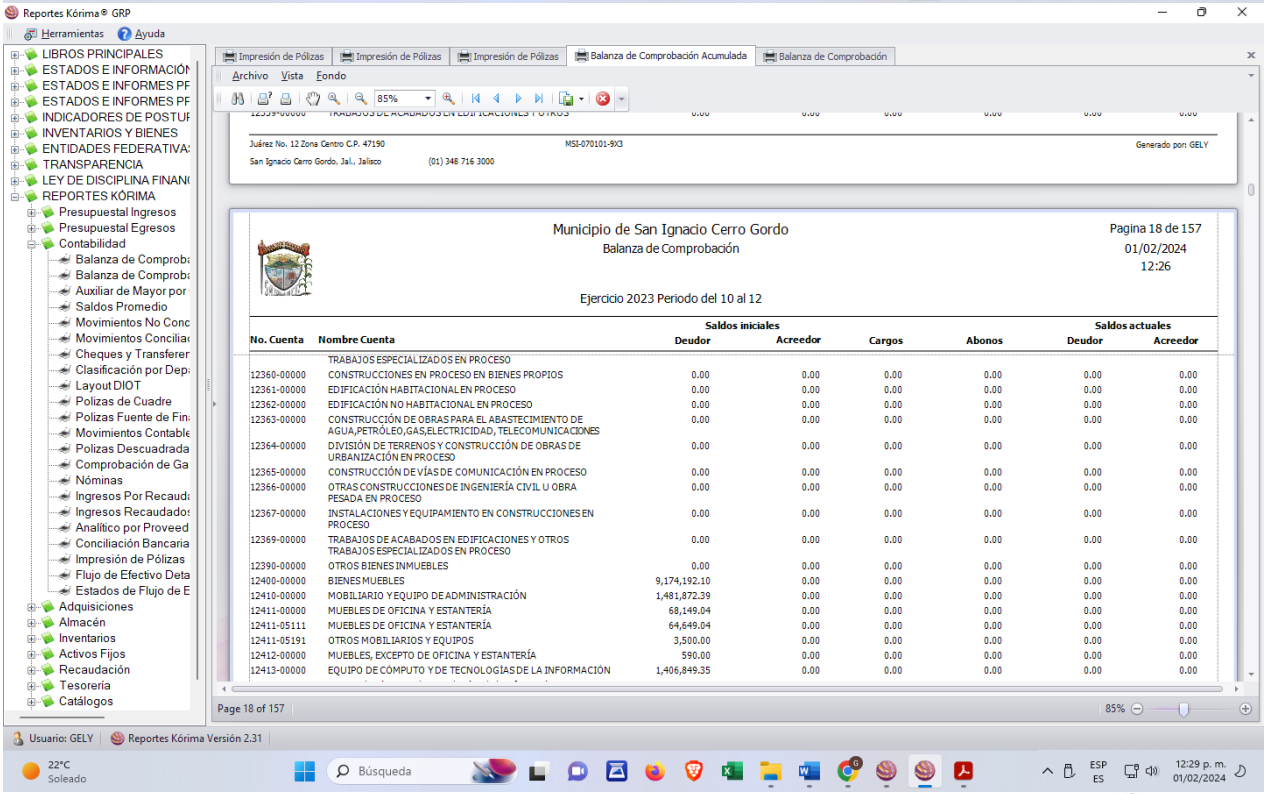
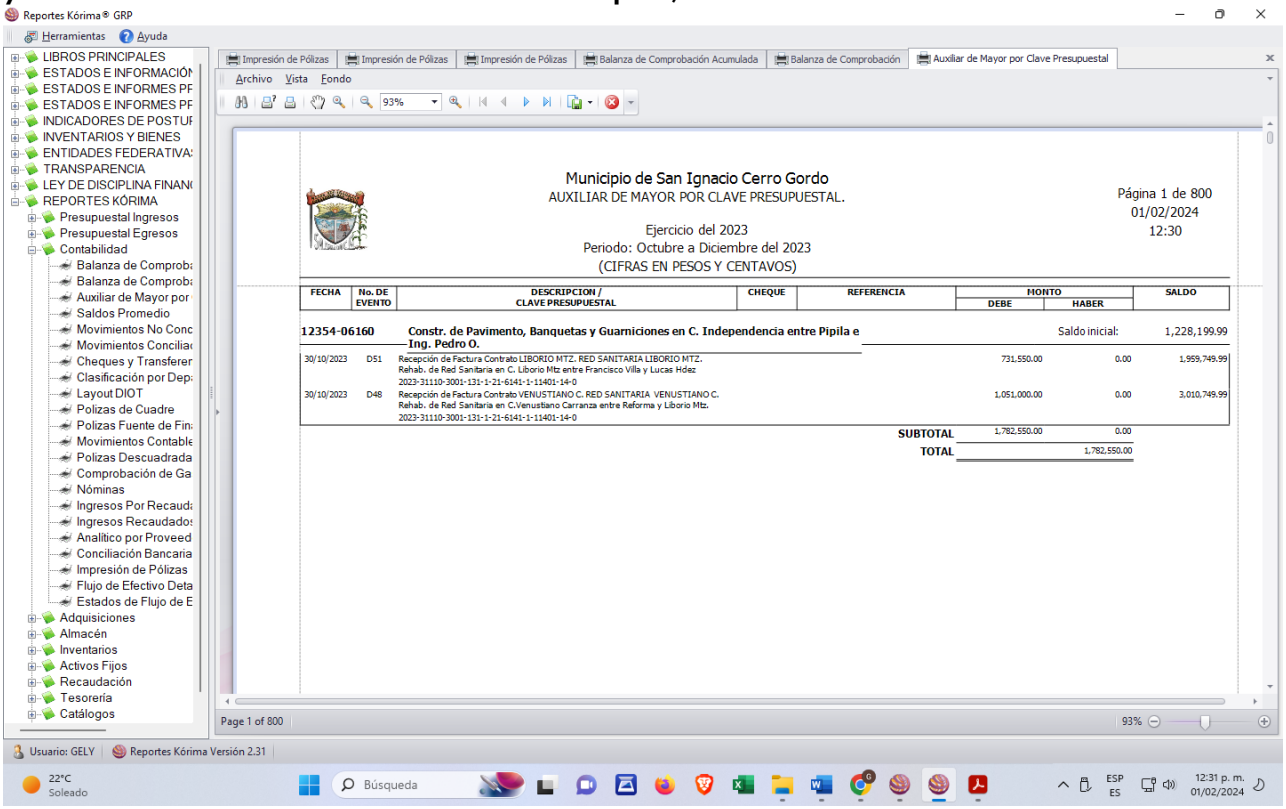
A.2.8 Registra las obras en proceso en una cuenta contable específica de activo
Requisitos
1. Realiza el registro de las obras en proceso en una cuenta específica de activo.
2. La cuenta en la que se lleva a cabo el registro se encuentra alineada al 4to. nivel (nivel cuenta) del Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
3. La cuenta en la que se lleva a cabo el registro se encuentra alineada al 5to. nivel (nivel subcuenta) del 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, donde se visualicen las cuentas y subcuentas del activo no circulante, que muestren la integración de Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público y Construcciones en Proceso en Bienes Propios (saldos iniciales, movimientos del periodo y saldos finales), o

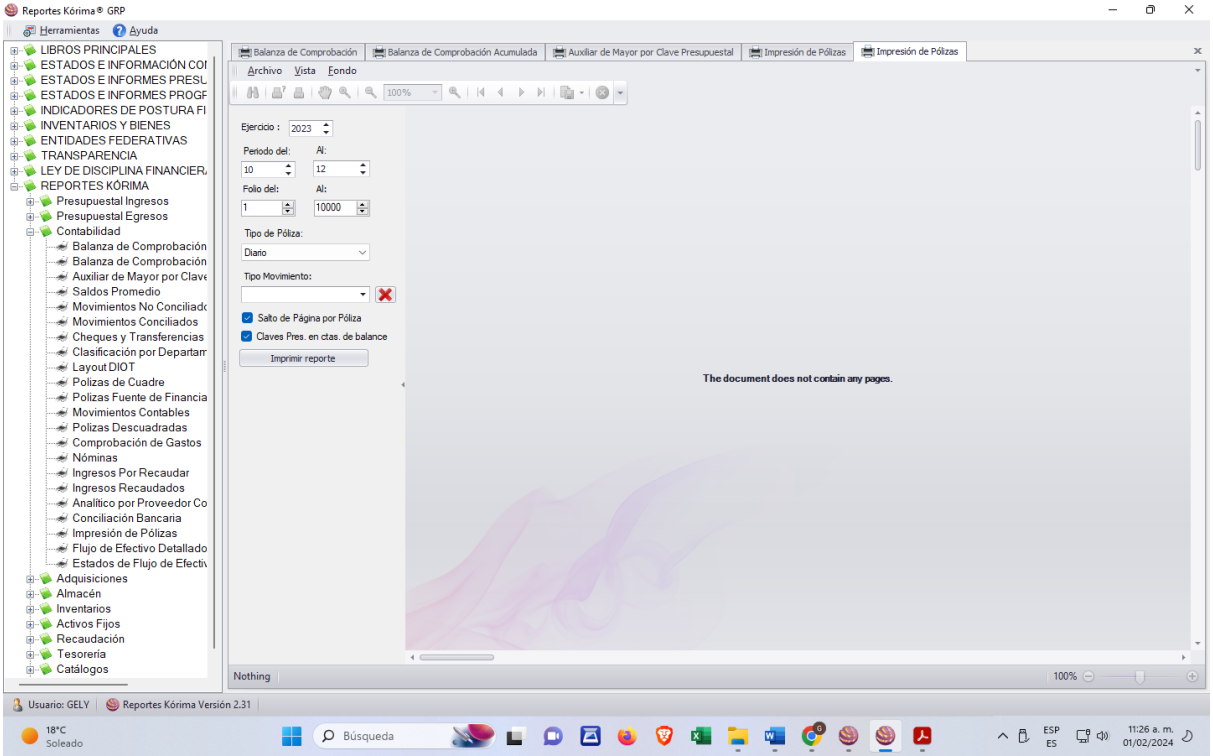

Reportes Kórima® GRP
Herramientas
Ayuda
LIBROS PRINCIPALES
ESTADOS E INFORMACIÓN
ESTADOS E INFORMES PF
ESTADOS E INFORMES PF
INDICADORES DE POSTUF
INVENTARIOS Y BIENES
ENTIDADES FEDERATIVAS
TRANSPARENCIA
LEY DE DISCIPLINA FINANC
REPORTES KÓRIMA
Presupuestal Ingresos
Presupuestal Egresos
Contabilidad
Balanza de Comproba
Balanza de Comproba
Auxiliar de Mayor por
Saldos Promedio
Movimientos No Conc
Movimientos Conciliac
Cheques y Transferer
Clasificación por Dep
Layout DIOT
Polizas de Cuadre
Polizas Fuente de Fin
Movimientos Contable
Polizas Descuadrada
Comprobación de Ga
Nóminas
Ingresos Por Recaud
Ingresos Recaudados
Analítico por Proveed
Conciliación Bancaria
Impresión de Pólizas
Flujo de Efectivo Deta
Estados de Flujo de E
Adquisiciones
Almacén
Inventarios
Activos Fijos
Recaudación
Tesorería
Catálogos
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Balanza de Comprobación Acumulada
Balanza de Comprobación
Archivo
Vista
Fondo
85%
12348-00000 INFRAESTRUCTURA DEPRODUCCIÓN DEHIDROCARBUROS 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 habitadonal 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 urbanizadón 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 Mamposteo y malla ciclonicaen KinderLa Virgencita 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12354-06144 Construccion de andador y ciclovia San Ignacio-Higuerillas 5ta. 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
Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Balanza de Comprobación
Pagina 16 de 157
01/02/2024
12:26
Page 15 of 157
85%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
USD/MXN -0.67%
Búsqueda
ESP ES
12:28 p. m. 01/02/2024

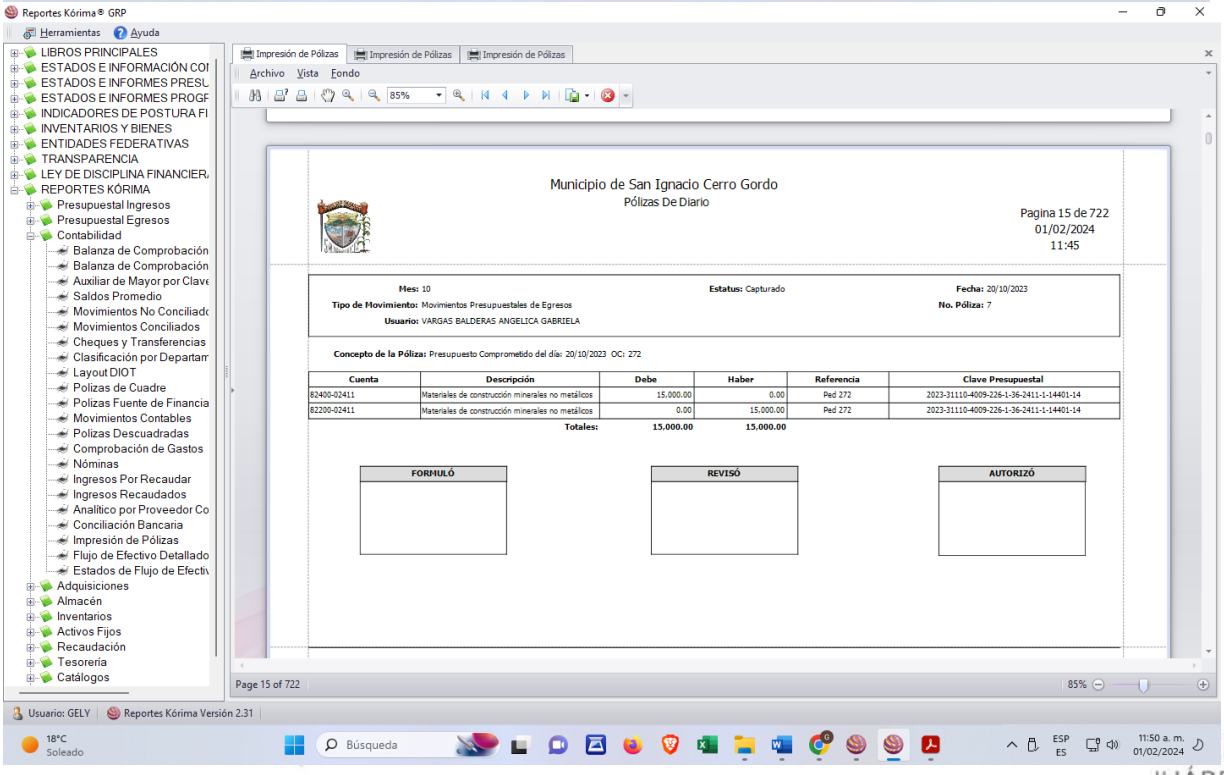

Reportes Kórima® GRP
Herramientas
Ayuda
LIBROS PRINCIPALES
ESTADOS E INFORMACIÓN
ESTADOS E INFORMES PF
ESTADOS E INFORMES PF
INDICADORES DE POSTUF
INVENTARIOS Y BIENES
ENTIDADES FEDERATIVAS
TRANSPARENCIA
LEY DE DISCIPLINA FINANC
REPORTES KÓRIMA
Presupuestal Ingresos
Presupuestal Egresos
Contabilidad
Balanza de Comproba
Balanza de Comproba
Auxiliar de Mayor por
Saldos Promedio
Movimientos No Conc
Movimientos Conciliac
Cheques y Transferer
Clasificación por Dep
Layout DIOT
Polizas de Cuadre
Polizas Fuente de Fin
Movimientos Contable
Polizas Descuadrada
Comprobación de Ga
Nóminas
Ingresos Por Recaud
Ingresos Recaudados
Analítico por Proveed
Conciliación Bancaria
Impresión de Pólizas
Flujo de Efectivo Deta
Estados de Flujo de E
Adquisiciones
Almacén
Inventarios
Activos Fijos
Recaudación
Tesorería
Catálogos
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Balanza de Comprobación Acumulada
Balanza de Comprobación
Archivo
Vista
Fondo
85%
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 18 de 157
01/02/2024
12:26
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
TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO
12360-00000 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12361-00000 EDIFICACIÓN HABITACIONAL EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12362-00000 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12363-00000 CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL ABASTECIMIENTO DE AGUA,PETRÓLEO,GAS,ELECTRICIDAD, TELECOMUNICACIONES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12364-00000 DIVISIÓN DE TERRENOS Y CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE URBANIZACIÓN EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12365-00000 CONSTRUCCIÓN DE VÍAS DE COMUNICACIÓN EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12366-00000 OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12367-00000 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12369-00000 TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFICACIONES Y OTROS TRABAJOS ESPECIALIZADOS EN PROCESO 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12390-00000 OTROS BIENES INMUEBLES 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12400-00000 BIENES MUEBLES 9,174,192.10 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12410-00000 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 1,481,872.39 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12411-00000 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 68,149.04 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12411-05111 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA 64,649.04 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12411-05191 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS 3,500.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12412-00000 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA 590.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
12413-00000 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN 1,406,849.35 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
Page 18 of 157
85%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
22°C Soleado
Búsqueda
ESP ES
12:29 p. m. 01/02/2024

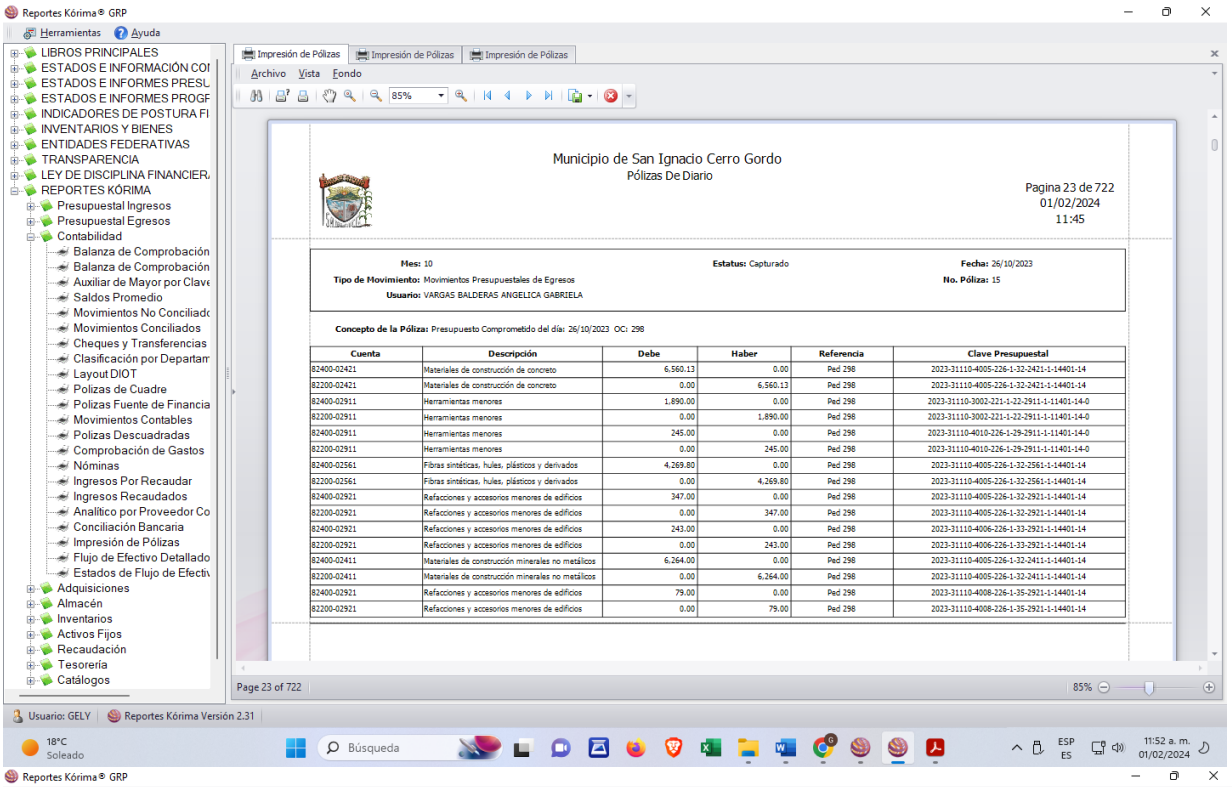
b) Auxiliares de Mayor del periodo de evaluación, de las cuentas y subcuentas del activo no circulante, que muestren la integración de Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público y Construcciones en Proceso en Bienes Propios, o

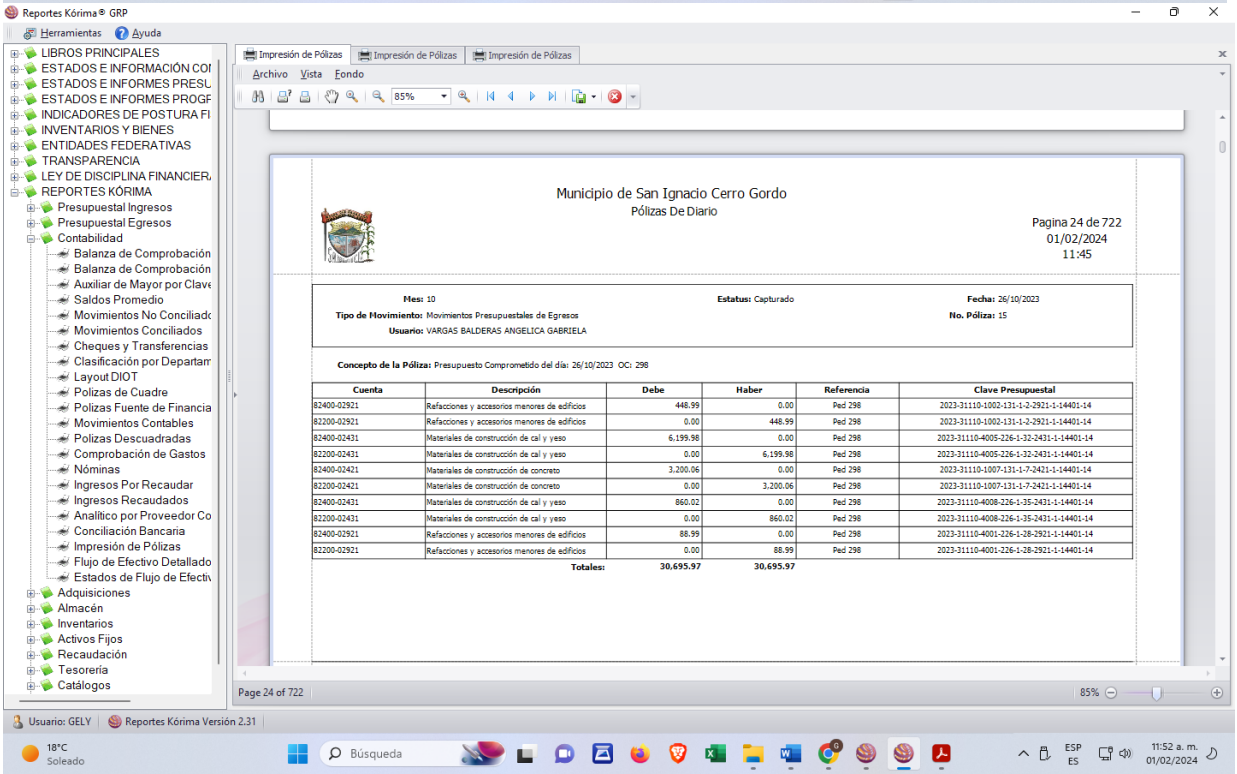


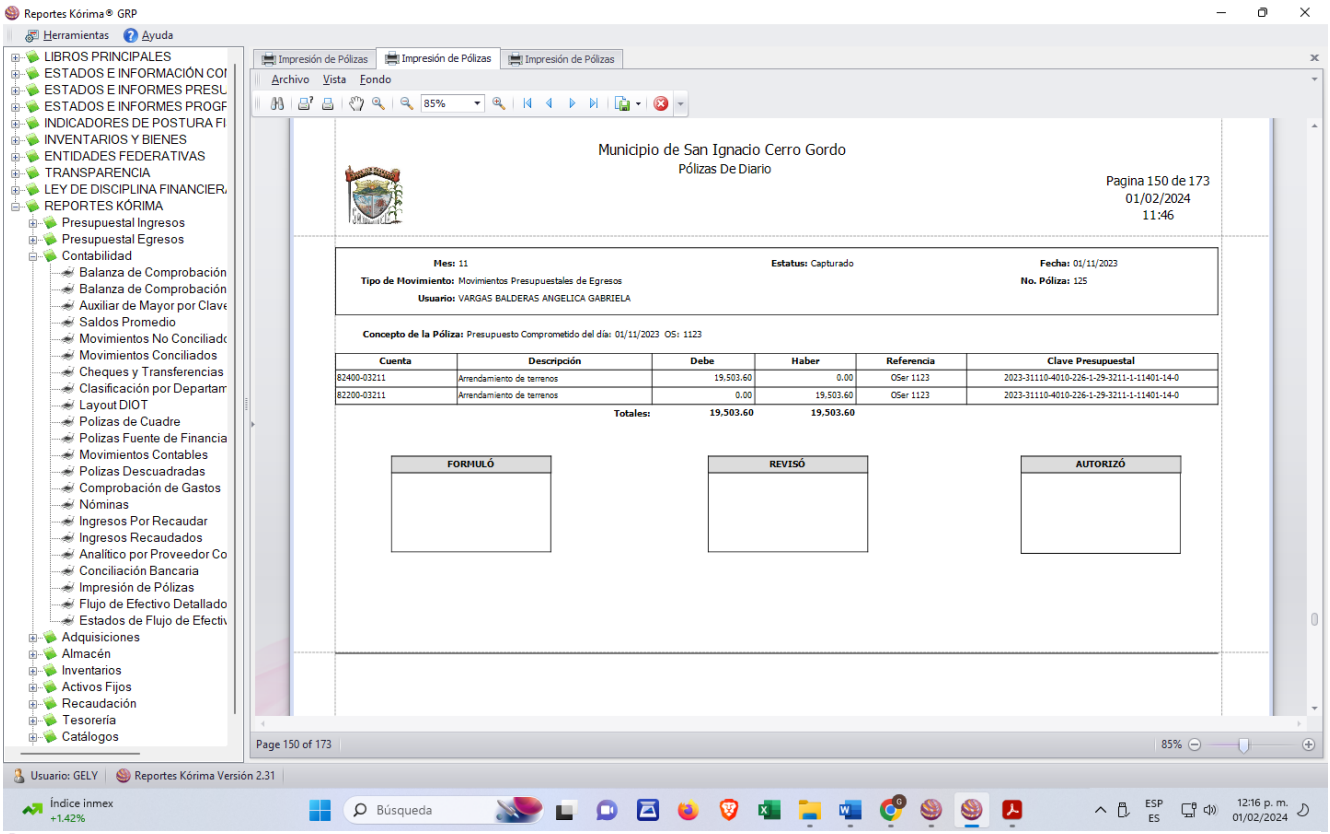
c) Póliza que muestre el registro de una obra en proceso en la cuenta contable específica del activo de Construcción en Proceso en Bienes de Dominio Público o Construcción en Proceso en Bienes

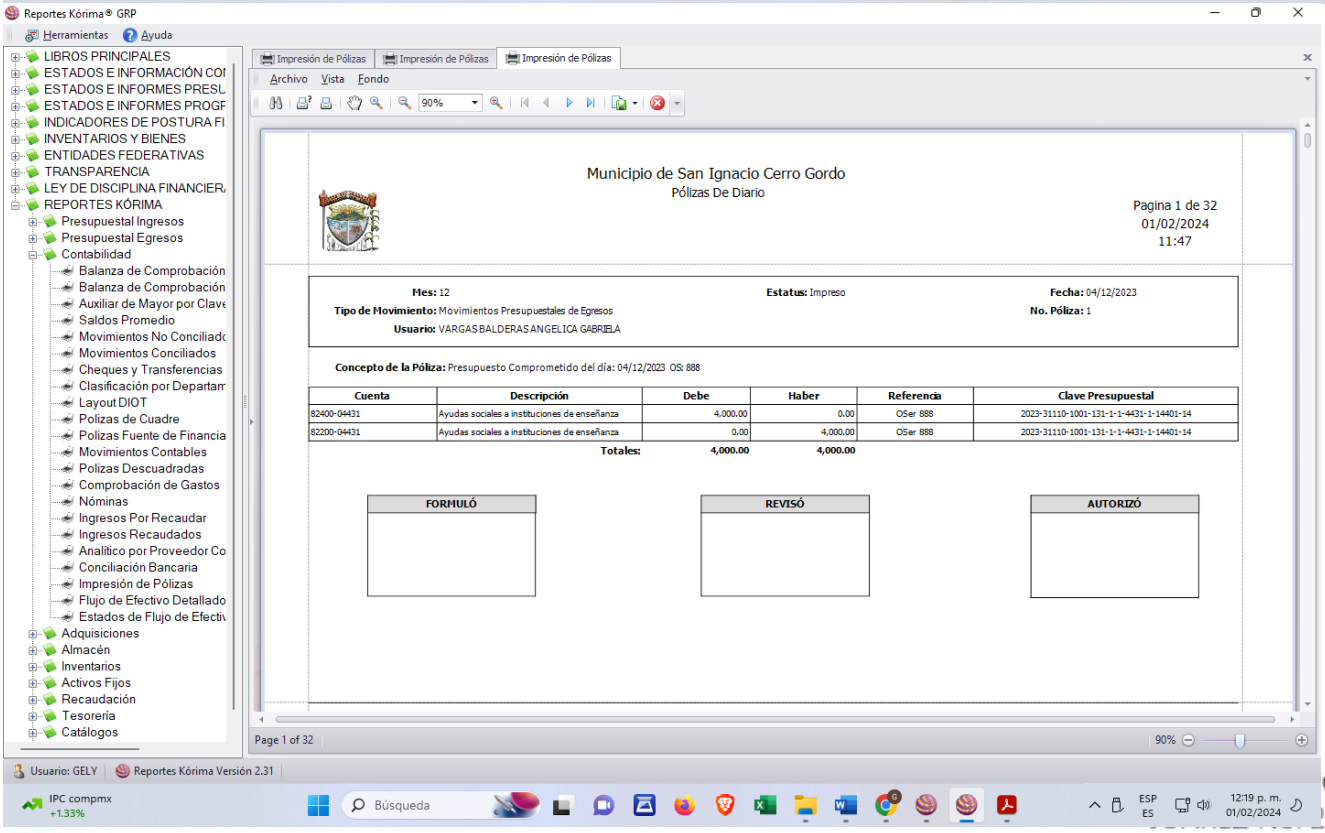


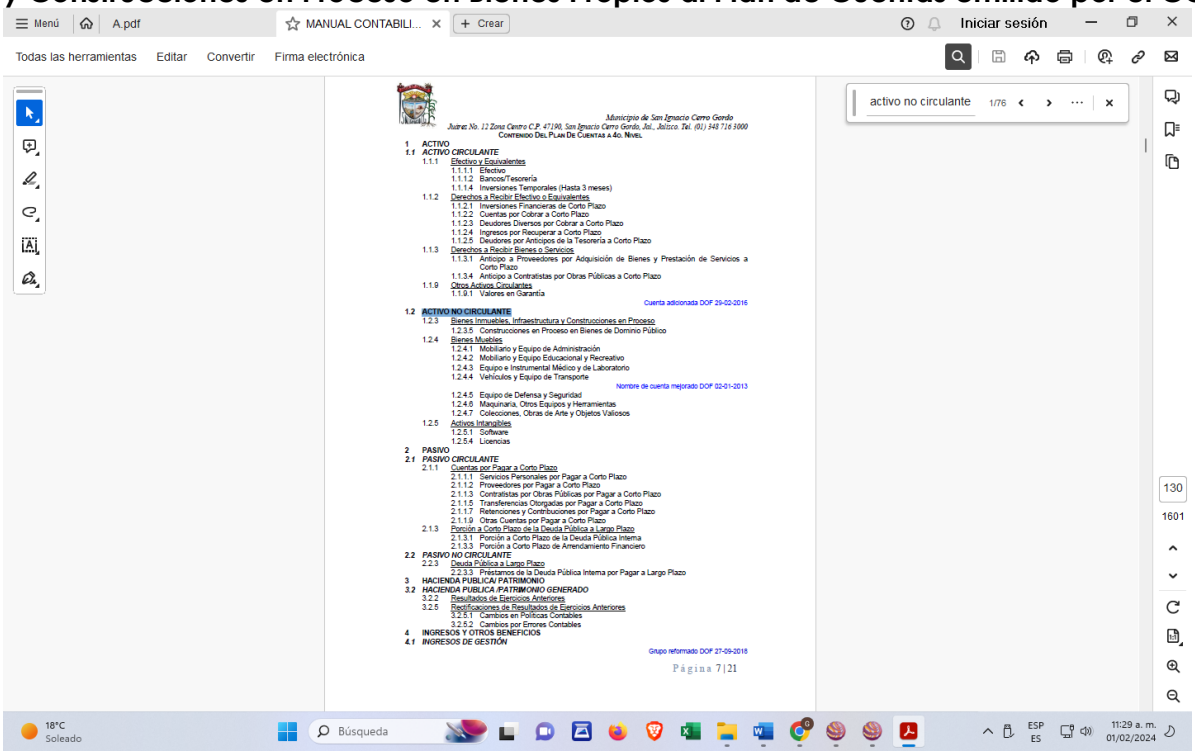
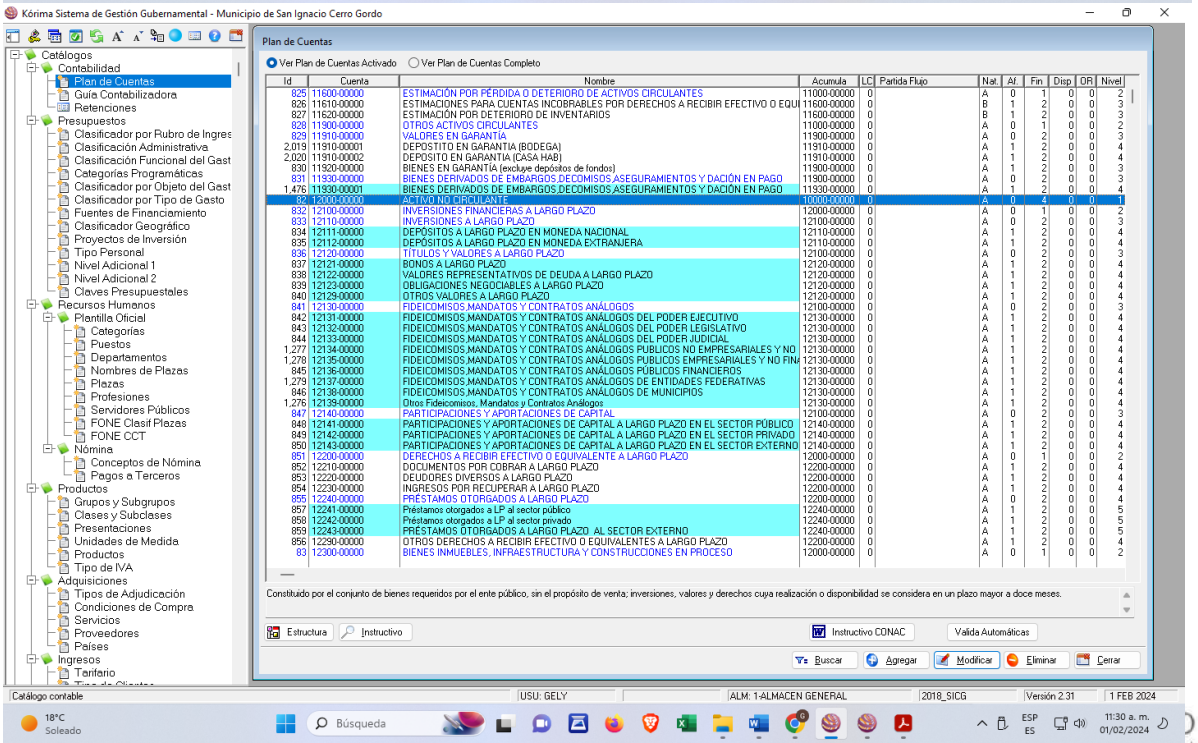



Reportes Kórima® GRP
Herramientas
Ayuda
LIBROS PRINCIPALES
ESTADOS E INFORMACIÓN COI
ESTADOS E INFORMES PRESU
ESTADOS E INFORMES PROGF
INDICADORES DE POSTURA FI
INVENTARIOS Y BIENES
ENTIDADES FEDERATIVAS
TRANSPARENCIA
LEY DE DISCIPLINA FINANCIER
REPORTES KÓRIMA
Presupuestal Ingresos
Presupuestal Egresos
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
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Archivo
Vista
Fondo
85%
Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Pólizas De Diario
Pagina 23 de 722
01/02/2024
11:45
Mes: 10
Estatus: Capturado
Fecha: 26/10/2023
Tipo de Movimiento: Movimientos Presupuestales de Egresos
No. Póliza: 15
Usuario: VARGAS BALDERAS ANGELICA GABRIELA
Concepto de la Póliza: Presupuesto Comprometido del día: 26/10/2023 OC: 298
Cuenta
Descripción
Debe
Haber
Referencia
Clave Presupuestal
82400-02421 Materiales de construcción de concreto 6,560.13 0.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2421-1-14401-14
82200-02421 Materiales de construcción de concreto 0.00 6,560.13 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2421-1-14401-14
82400-02911 Herramientas menores 1,890.00 0.00 Ped 298 2023-31110-3002-221-1-22-2911-1-11401-14-0
82200-02911 Herramientas menores 0.00 1,890.00 Ped 298 2023-31110-3002-221-1-22-2911-1-11401-14-0
82400-02911 Herramientas menores 245.00 0.00 Ped 298 2023-31110-4010-226-1-29-2911-1-11401-14-0
82200-02911 Herramientas menores 0.00 245.00 Ped 298 2023-31110-4010-226-1-29-2911-1-11401-14-0
82400-02561 Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados 4,269.80 0.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2561-1-14401-14
82200-02561 Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados 0.00 4,269.80 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2561-1-14401-14
82400-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 347.00 0.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2921-1-14401-14
82200-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 0.00 347.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2921-1-14401-14
82400-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 243.00 0.00 Ped 298 2023-31110-4006-226-1-33-2921-1-14401-14
82200-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 0.00 243.00 Ped 298 2023-31110-4006-226-1-33-2921-1-14401-14
82400-02411 Materiales de construcción minerales no metálicos 6,264.00 0.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2411-1-14401-14
82200-02411 Materiales de construcción minerales no metálicos 0.00 6,264.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2411-1-14401-14
82400-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 79.00 0.00 Ped 298 2023-31110-4008-226-1-35-2921-1-14401-14
82200-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 0.00 79.00 Ped 298 2023-31110-4008-226-1-35-2921-1-14401-14
Page 23 of 722
85%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
18°C
Soleado
Búsqueda
ESP
ES
11:52 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
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Archivo
Vista
Fondo
85%
Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Pólizas De Diario
Pagina 24 de 722
01/02/2024
11:45
Mes: 10
Estatus: Capturado
Fecha: 26/10/2023
Tipo de Movimiento: Movimientos Presupuestales de Egresos
No. Póliza: 15
Usuario: VARGAS BALDERAS ANGELICA GABRIELA
Concepto de la Póliza: Presupuesto Comprometido del día: 26/10/2023 OC: 298
Cuenta
Descripción
Debe
Haber
Referencia
Clave Presupuestal
82400-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 448.99 0.00 Ped 298 2023-31110-1002-131-1-2-2921-1-14401-14
82200-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 0.00 448.99 Ped 298 2023-31110-1002-131-1-2-2921-1-14401-14
82400-02431 Materiales de construcción de cal y yeso 6,199.98 0.00 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2431-1-14401-14
82200-02431 Materiales de construcción de cal y yeso 0.00 6,199.98 Ped 298 2023-31110-4005-226-1-32-2431-1-14401-14
82400-02421 Materiales de construcción de concreto 3,200.06 0.00 Ped 298 2023-31110-1007-131-1-7-2421-1-14401-14
82200-02421 Materiales de construcción de concreto 0.00 3,200.06 Ped 298 2023-31110-1007-131-1-7-2421-1-14401-14
82400-02431 Materiales de construcción de cal y yeso 860.02 0.00 Ped 298 2023-31110-4008-226-1-35-2431-1-14401-14
82200-02431 Materiales de construcción de cal y yeso 0.00 860.02 Ped 298 2023-31110-4008-226-1-35-2431-1-14401-14
82400-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 88.99 0.00 Ped 298 2023-31110-4001-226-1-28-2921-1-14401-14
82200-02921 Refacciones y accesorios menores de edificios 0.00 88.99 Ped 298 2023-31110-4001-226-1-28-2921-1-14401-14
Totales: 30,695.97 30,695.97
Page 24 of 722
85%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
18°C
Soleado
Búsqueda
ESP
ES
11:52 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 Efecti
Adquisiciones
Almacén
Inventarios
Activos Fijos
Recaudación
Tesorería
Catálogos
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Archivo
Vista
Fondo
85%
Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Pólizas De Diario
Pagina 150 de 173
01/02/2024
11:46
Mes: 11
Estatus: Capturado
Fecha: 01/11/2023
Tipo de Movimiento: Movimientos Presupuestales de Egresos
No. Póliza: 125
Usuario: VARGAS BALDERAS ANGELICA GABRIELA
Concepto de la Póliza: Presupuesto Comprometido del día: 01/11/2023 OS: 1123
Cuenta
Descripción
Debe
Haber
Referencia
Clave Presupuestal
82400-03211
Arrendamiento de terrenos
19,503.60
0.00
OSer 1123
2023-31110-4010-226-1-29-3211-1-11401-14-0
82200-03211
Arrendamiento de terrenos
0.00
19,503.60
OSer 1123
2023-31110-4010-226-1-29-3211-1-11401-14-0
Totales:
19,503.60
19,503.60
FORMULÓ
REVISÓ
AUTORIZÓ
Page 150 of 173
85%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
Índice inmex
+1.42%
Búsqueda
ESP
ES
12:16 p. 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 Efecti
Adquisiciones
Almacén
Inventarios
Activos Fijos
Recaudación
Tesorería
Catálogos
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Impresión de Pólizas
Archivo
Vista
Fondo
90%
Municipio de San Ignacio Cerro Gordo
Pólizas De Diario
Pagina 1 de 32
01/02/2024
11:47
Mes: 12
Estatus: Impreso
Fecha: 04/12/2023
Tipo de Movimiento: Movimientos Presupuestales de Egresos
No. Póliza: 1
Usuario: VARGAS BALDERAS ANGELICA GABRIELA
Concepto de la Póliza: Presupuesto Comprometido del día: 04/12/2023 OS: 888
Cuenta
Descripción
Debe
Haber
Referencia
Clave Presupuestal
82400-04431
Ayudas sociales a instituciones de enseñanza
4,000.00
0.00
OSer 888
2023-31110-1001-131-1-1-4431-1-14401-14
82200-04431
Ayudas sociales a instituciones de enseñanza
0.00
4,000.00
OSer 888
2023-31110-1001-131-1-1-4431-1-14401-14
Totales:
4,000.00
4,000.00
FORMULÓ
REVISÓ
AUTORIZÓ
Page 1 of 32
90%
Usuario: GELY
Reportes Kórima Versión 2.31
IPC compmx
+1.33%
Búsqueda
ESP
ES
12:19 p. m.
01/02/2024

Propios, en el periodo de evaluación.

• Impresión de pantalla de la Lista de Cuentas del ente público a nivel cuentas y subcuentas que demuestre la alineación de las cuentas de Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público y Construcciones en Proceso en Bienes Propios al Plan de Cuentas emitido por el CONAC