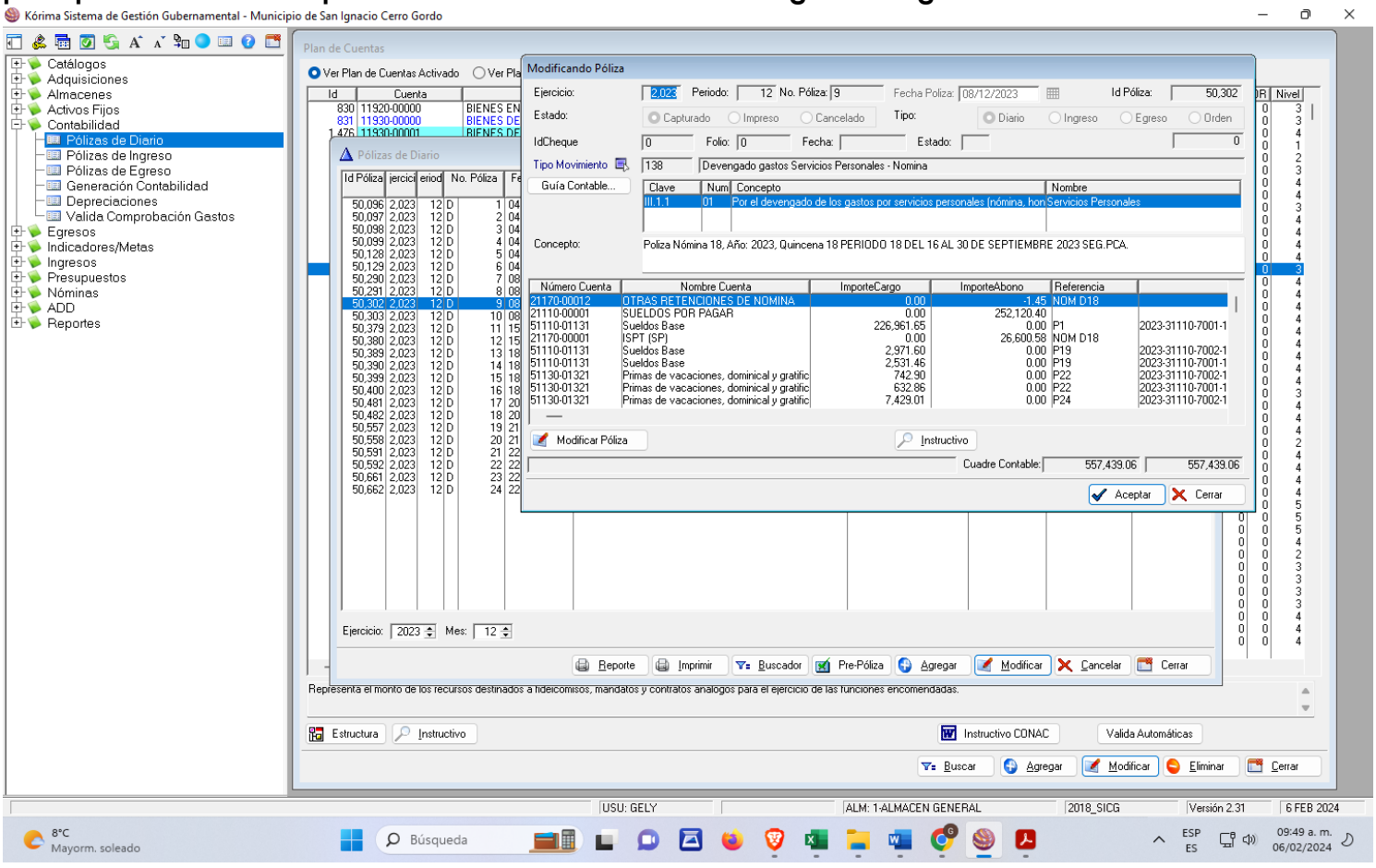
A.2.11 Registra el gasto devengado conforme a lo señalado en la norma aprobada por el CONAC
Requisitos
1. Realiza el registro del gasto devengado en el Sistema de Contabilidad Gubernamental.
2. Realiza el registro con base en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
3. Las cuentas que se utilizan para el registro del gasto devengado se encuentran alineadas al 4to. nivel (cuenta) del Plan de Cuentas emitido por el CONAC.
4. Realiza el registro contable y presupuestario del gasto devengado alineado al Anexo A.1 Matriz Devengado de Gastos del Manual de Contabilidad emitido por el CONAC.
Documentos que acreditan el cumplimiento
Adjuntar en un solo archivo PDF los siguientes elementos:
• Impresión de pantalla de una póliza del periodo de evaluación, que muestre el registro contable y presupuestario de una operación en el momento del devengado del gasto.



Report Preview [HP LaserJet Professional P1102w on USB001]

Zoom Pct 176 Page 1 of 1 Copies 1 Pages to Print All

Municipio de San Ignacio Cerro Gordo

PÓLIZA DE DIARIO

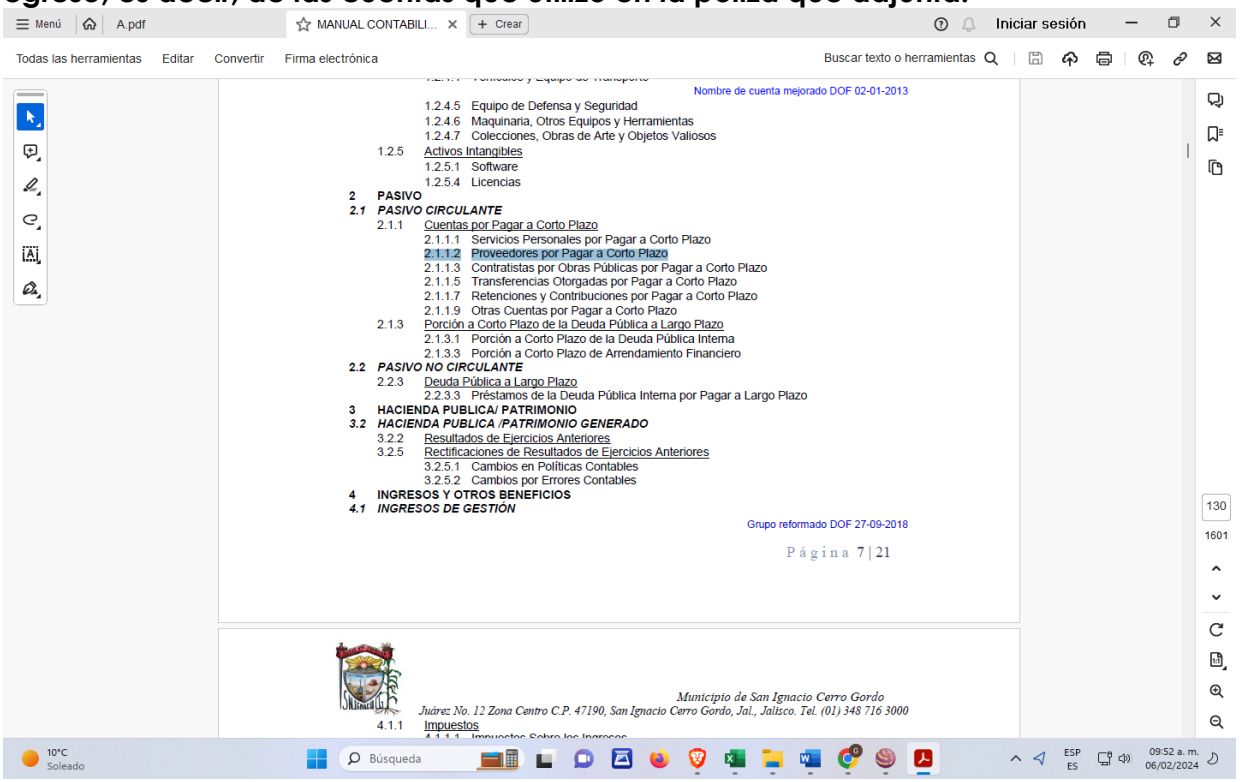
06/02/2024
09:50 AM

MES: 12 ESTATUS Capturada FECHA PÓLIZA: 08/12/2023
TIPO DE MOVIMIENTO:Devengado gastos Servicios Personales - Nomina NO. PÓLIZA: 9
USUARIO:Nava Vargas Griselda

CONCEPTO DE LA POLIZA:
Poliza Nómina 18, Año: 2023, Quincena 18 PERIODO 18 DEL 16 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023 SEG.PCA.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	REF.	CLAVE PRESUPUESTAL
21110-00001	SUELDOS POR PAGAR	0.00	252,120.40		
51110-01131	Sueldos Base	226,961.65	0.00	P1	2023-31110-7001-171-1-19-1131-1-15502-14
51110-01131	Sueldos Base	2,971.60	0.00	P19	2023-31110-7002-171-1-20-1131-1-15502-14
51110-01131	Sueldos Base	2,531.46	0.00	P19	2023-31110-7001-171-1-19-1131-1-15502-14
51130-01321	Primas de vacaciones, dominical y	742.90	0.00	P22	2023-31110-7002-171-1-20-1321-1-15502-14
51130-01321	Primas de vacaciones, dominical y	632.86	0.00	P22	2023-31110-7001-171-1-19-1321-1-15502-14
51130-01321	Primas de vacaciones, dominical y	7,429.01	0.00	P24	2023-31110-7002-171-1-20-1321-1-15502-14
51130-01321	Primas de vacaciones, dominical y	6,328.65	0.00	P24	2023-31110-7001-171-1-19-1321-1-15502-14
51120-01221	Remuneraciones para eventuales	22,242.60	0.00	P139	2023-31110-7002-171-1-20-1221-1-15502-14
51120-01221	Remuneraciones para eventuales	8,878.80	0.00	P139	2023-31110-7001-171-1-19-1221-1-15502-14
21170-00001	ISPT (SP)	0.00	26,600.58	NOM D18	
21170-00012	OTRAS RETENCIONES DE NOMINA	0.00	-1.45	NOM D18	
82500-01131	Sueldos Base	229,493.11	0.00	Devengado	2023-31110-7001-171-1-19-1131-1-15502-14
82500-01131	Sueldos Base	2,971.60	0.00	Devengado	2023-31110-7002-171-1-20-1131-1-15502-14
82500-01321	Primas de vacaciones, dominical y	8,171.91	0.00	Devengado	2023-31110-7002-171-1-20-1321-1-15502-14
82500-01321	Primas de vacaciones, dominical y	6,961.51	0.00	Devengado	2023-31110-7001-171-1-19-1321-1-15502-14
82500-01221	Remuneraciones para eventuales	22,242.60	0.00	Devengado	2023-31110-7002-171-1-20-1221-1-15502-14
82500-01221	Remuneraciones para eventuales	8,878.80	0.00	Devengado	2023-31110-7001-171-1-19-1221-1-15502-14
82400-01221	Remuneraciones para eventuales	0.00	8,878.80	Comprometido	2023-31110-7001-171-1-19-1221-1-15502-14
82400-01131	Sueldos Base	0.00	2,971.60	Comprometido	2023-31110-7002-171-1-20-1131-1-15502-14
82400-01131	Sueldos Base	0.00	229,493.11	Comprometido	2023-31110-7001-171-1-19-1131-1-15502-14
82400-01221	Remuneraciones para eventuales	0.00	22,242.60	Comprometido	2023-31110-7002-171-1-20-1221-1-15502-14
82400-01321	Primas de vacaciones, dominical y	0.00	6,961.51	Comprometido	2023-31110-7001-171-1-19-1321-1-15502-14
82400-01321	Primas de vacaciones, dominical y	0.00	8,171.91	Comprometido	2023-31110-7002-171-1-20-1321-1-15502-14
TOTALES		557,439.06	557,439.06		

• Impresión de pantalla de la Lista de Cuentas que demuestre la alineación al Plan de Cuentas emitido por el CONAC, de las cuentas contables y de orden presupuestario en las que registró el devengo del egreso, es decir, de las cuentas que utilizó en la póliza que adjunta.



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

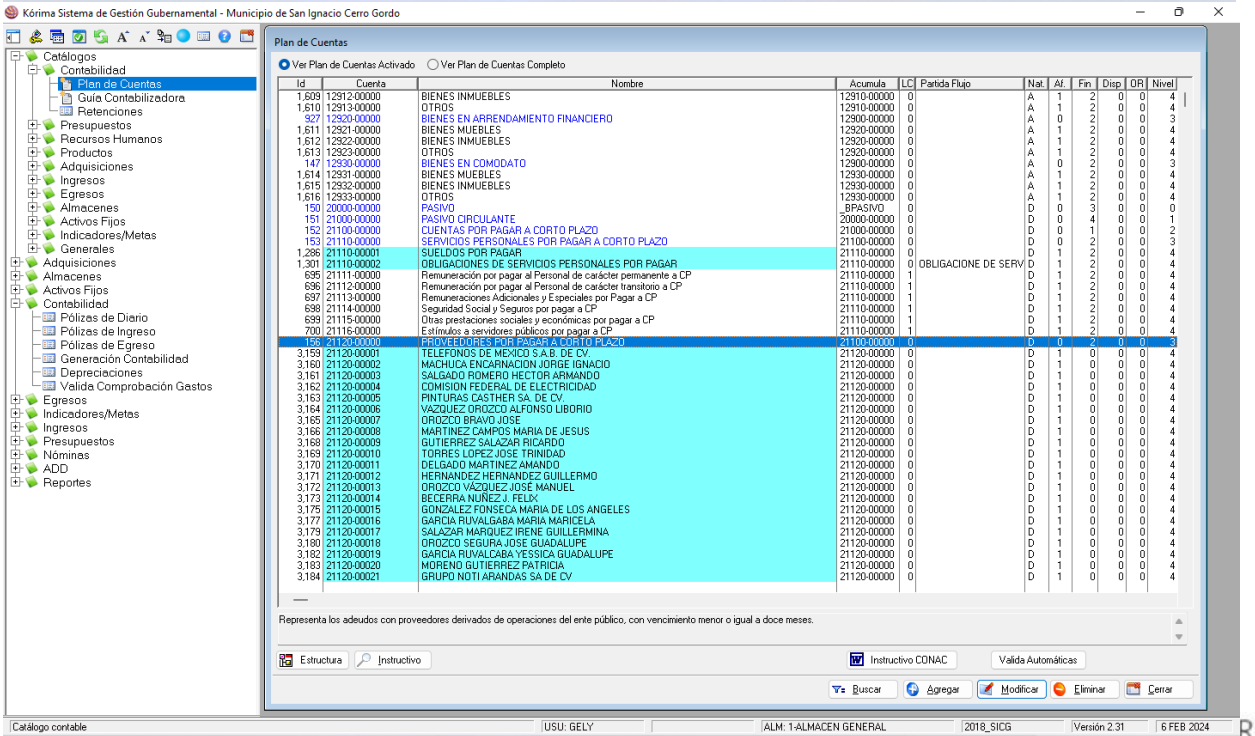
2 PASIVO
2.1 PASIVO CIRCULANTE
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo
2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo
2.1.3.1 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública Interna
2.1.3.3 Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero
2.2 PASIVO NO CIRCULANTE
2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo
2.2.3.3 Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo
3 HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO
3.2 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO
3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores
3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores
3.2.5.1 Cambios en Políticas Contables
3.2.5.2 Cambios por Errores Contables
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN

Grupo reformado DOF 27-09-2018

Página 7 | 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

4.1.1 Impuestos



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
1,609	12912-00000	BIENES INMUEBLES	12910-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,610	12913-00000	OTROS	12910-00000	0		A	1	2	0	0	4
927	12920-00000	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	12900-00000	0		A	0	2	0	0	3
1,611	12921-00000	BIENES MUEBLES	12920-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,612	12922-00000	BIENES INMUEBLES	12920-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,613	12923-00000	OTROS	12920-00000	0		A	1	2	0	0	4
147	12930-00000	BIENES EN COMODATO	12900-00000	0		A	0	2	0	0	3
1,614	12931-00000	BIENES MUEBLES	12930-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,615	12932-00000	BIENES INMUEBLES	12930-00000	0		A	1	2	0	0	4
1,616	12933-00000	OTROS	12930-00000	0		A	1	2	0	0	4
150	20000-00000	PASIVO	_BPASIVO	0		D	0	3	0	0	0
151	21000-00000	PASIVO CIRCULANTE	20000-00000	0		D	0	4	0	0	1
152	21100-00000	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	21000-00000	0		D	0	1	0	0	2
153	21110-00000	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21100-00000	0		D	0	2	0	0	3
1,286	21110-00001	SUELDOS POR PAGAR	21110-00000	0		D	1	2	0	0	4
1,301	21110-00002	OBLIGACIONES DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	21110-00000	0	OBLIGACIONE DE SERV	D	1	2	0	0	4
695	21111-00000	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	21110-00000	1		D	1	2	0	0	4
696	21112-00000	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	21110-00000	1		D	1	2	0	0	4
697	21113-00000	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	21110-00000	1		D	1	2	0	0	4
698	21114-00000	Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	21110-00000	1		D	1	2	0	0	4
699	21115-00000	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	21110-00000	1		D	1	2	0	0	4
700	21116-00000	Estímulos a servidores públicos por pagar a CP	21110-00000	1		D	1	2	0	0	4
156	21120-00000	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	21100-00000	0		D	0	2	0	0	3
3,159	21120-00001	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE CV	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,160	21120-00002	MACHUCA ENCARNACION JORGE IGNACIO	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,161	21120-00003	SALGADO ROMERO HECTOR ARMANDO	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,162	21120-00004	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,163	21120-00005	PINTURAS CASTHER SA. DE CV.	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,164	21120-00006	VAZQUEZ OROZCO ALFONSO LIBORIO	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,165	21120-00007	OROZCO BRAVO JOSE	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,166	21120-00008	MARTINEZ CAMPOS MARIA DE JESUS	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,168	21120-00009	GUTIERREZ SALAZAR RICARDO	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,169	21120-00010	TORRES LOPEZ JOSE TRINIDAD	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,170	21120-00011	DELGADO MARTINEZ AMANDO	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,171	21120-00012	HERNANDEZ HERNANDEZ GUILLERMO	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,172	21120-00013	OROZCO VÁZQUEZ JOSÉ MANUEL	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,173	21120-00014	BECERRA NUÑEZ J. FELIX	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,175	21120-00015	GONZALEZ FONSECA MARIA DE LOS ANGELES	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,177	21120-00016	GARCIA RUVALCABA MARIA MARICELA	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,179	21120-00017	SALAZAR MARQUEZ IRENE GUILLERMINA	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,180	21120-00018	OROZCO SEGURA JOSE GUADALUPE	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,182	21120-00019	GARCIA RUVALCABA YESSICA GUADALUPE	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,183	21120-00020	MORENO GUTIERREZ PATRICIA	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4
3,184	21120-00021	GRUPO NOTI ARANDAS SA DE CV	21120-00000	0		D	1	0	0	0	4

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Catálogos
Contabilidad
Plan de Cuentas
Guía Contabilizadora
Retenciones
Presupuestos
Recursos Humanos
Productos
Adquisiciones
Ingresos
Egresos
Almacenes
Activos Fijos
Indicadores/Metas
Generales
Adquisiciones
Almacenes
Activos Fijos
Contabilidad
Pólizas de Diario
Pólizas de Ingreso
Pólizas de Egreso
Generación Contabilidad
Depreciaciones
Valida Comprobación Gastos
Egresos
Indicadores/Metas
Ingresos
Presupuestos
Nóminas
ADD
Reportes

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

Catálogo contable | USU: GELY | ALM: 1-ALMACEN GENERAL | 2018_SICG | Versión 2.31 | 6 FEB 2024