ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



PAG. 171 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

CAPITULO V

Modelo de asientos para el registro contable









2 0 AGO 2024

008-74

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 172 | de | 370 |
|------|-------|----|------|
| VIGE | ENCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

ASPECTOS GENERALES

Las transacciones que afectan la Hacienda Pública deben ser objeto de registro contable en asientos por partida doble con utilización de las cuentas que corresponden según la naturaleza de las operaciones y respaldadas por los documentos que las originan (Documento Fuente del Asiento).

El modelo de asientos que se presenta tiene como propósito disponer de una guía orientadora sobre como registrar los hechos económico-financieros que reflejan, en líneas generales, la actividad del ente público y contempla las transacciones que se dan en forma habitual y recurrente.

En consecuencia, hay operaciones particulares que probablemente no se encuentren especificadas en el presente capítulo y podrán incluirse posteriormente, de la misma manera que se podrán agregar operaciones nuevas que surjan en el futuro.

En el modelo presentado se han tenido en cuenta las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, en especial las que derivan de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) a la fecha, con atención a las normas contables y a normativa internacional sobre contabilidad gubernamental.

Las transacciones incluidas en el modelo de asientos se concentraron en grandes grupos:

- Asiento de Apertura
- II. Operaciones relacionadas con el ejercicio de la Ley de Ingresos
- III. Operaciones relacionadas con el ejercicio del decreto de Presupuesto de Egresos
- IV. Operaciones de la Ley de Ingresos y del ejercicio del Presupuesto de Egresos por formalizar
- V. Operaciones no vinculadas con la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos
- VI. Operaciones de Financiamiento
- VII. Cuentas de Orden
- VIII. Operaciones de Cierre del Ejercicio Patrimoniales y Presupuestarias

Cabe mencionar que, en principio para el punto I. Asientos de Apertura, los registros se generan en forma automática a partir de un proceso específico; para los puntos II y III que comprende los registros que provienen del ejercicio del presupuesto, los asientos contables de partida doble se generan automáticamente, a partir de las matrices de conversión desarrolladas en el Anexo I. Para los puntos IV, V, VI y VII si bien la mayoría de los casos podrán automatizarse en etapas posteriores, inicialmente se efectuarán a través de registros no automatizados. El punto VIII respecto al cierre de ejercicio que también será automático previo registro de los ajustes que correspondan.



ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

2 0 AGO 2024 0 0 8 - 2 4

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

PAG. 173 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024

CONTENIDO DEL MODELO DE ASIENTOS

| 1 | ASIENTO DE APERTURA |
|-----------|---|
| 11 | OPERACIONES RELACIONADAS CON EL EJERCICIO DE LA LEY DE INGRESOS |
| II.1 | Ingresos por Impuestos, Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos, Aprovechamientos, Venta de Bienes y Prestación de Servicios, y Otros Ingresos; así como por Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones |
| II.1.7 | Venta de Bienes y Prestación de Servicios |
| 11.1.7.1 | Registro del devengado al realizarse la Venta de Bienes y Prestación de Servicios, incluye Impuesto al Valor Agregado. |
| II.1.7.2 | Registro del cobro de ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios. |
| II.1.8 | Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones |
| II.1.8.4 | Registro del devengado de ingresos de Aportaciones. |
| II.1.8.5 | Registro del cobro de ingresos de Aportaciones. |
| II.1.8.6 | Registro del devengado de ingresos de Convenios |
| II.1.8.7 | Registro del cobro de ingresos de Convenios |
| II.1.8.10 | Registro del devengado y el cobro de ingresos de transferencias y Asignaciones. |
| II.1.8.12 | Registro del devengado y el cobro de ingresos para Pensiones y Jubilaciones. |
| 11.3 | Otros Ingresos y Beneficios Varios |
| II.3.1.1 | Otros Ingresos y Beneficios Varios |
| III | OPERACIONES RELACIONADAS CON EL EJERCICIO DEL DECRETO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS |
| III.1 | Gastos corrientes |
| III.1.1 | Servicios Personales |
| III.1.1.1 | Registro del devengado de los gastos por servicios personales (nómina, honorarios, otros servicios personales y retenciones). |
| III.1.1.2 | Registro del pago de los gastos por servicios personales (nómina, honorarios, otros servicios personales). |
| III.1.1.3 | Registro del devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obligaciones derivadas de una relación laboral. |
| III.1.1.4 | Registro del pago de las cuotas y aportaciones obrero/patronales, retenciones a terceros, contribuciones y demás obligaciones derivadas de una relación laboral. |
| III.1.2 | Materiales y Suministros |
| III.1.2.1 | Registro del devengado por adquisición de materiales y suministros. |
| 111 4 0 0 | |
| III.1.2.2 | Registro del pago por adquisición de materiales y suministros. |









SECRETARIA DE ARMONIZACIÓN Y FINANZAS DIRECCIÓN EL EL CONTRA DE CO

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE

2 0 460 2024

008-24

| DEVICTOANO | SAF/SE/DGACYRC |
|--|-----------------|
| the production of the producti | ラがに/ コニ/ ロロルでんし |

| PAG. | 174 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

| III.1.2.3 | Registro de la devolución de materiales y suministros (antes del pago). |
|------------|--|
| III.1.2.4 | Registro de la devolución de materiales y suministros (después del pago). |
| III.1.2.5 | Registro del pago por adquisición de materiales y suministros con nota de crédito. |
| III.1.2.6 | Registro del cobro de la devolución de materiales y suministros (después del pago). |
| III.1.2.7 | Registro del consumo de materiales y suministros por el ente público |
| III.1.2.8 | Registro del devengado por adquisición de materiales y suministros |
| III.1.2.9 | Registro del pago de la adquisición de materiales y suministros. |
| III.1.2.10 | Registro de la devolución de materiales y suministros (antes del pago). |
| III.1.2.11 | Registro de la devolución de materiales y suministros (después del pago). |
| III.1.2.12 | Registro del pago por adquisición de materiales y suministros con nota de crédito. |
| III.1.2.13 | Registro del cobro de la devolución de materiales y suministros (después del pago) |
| III.1.3 | Servicios Generales |
| III.1.3.1 | Registro del devengado de contratación de servicios generales. |
| III.1.3.2 | Registro del pago por servicios generales. |
| III.1.4 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas |
| III.1.4.7 | Registro del devengado de ayudas sociales. |
| III.1.4.8 | Registro del pago de ayudas sociales. |
| III.1.4.9 | Registro del devengado de pensiones y jubilaciones. |
| III.1.4.10 | Registro del pago de pensiones y jubilaciones. |
| IV | OPERACIONES PENDIENTES DE REGULARIZACIÓN PRESUPUESTARIA DURANTE EL EJERCICIO RELACIONADAS CON LA LEY DE INGRESOS Y CON EL PRESUPUESTO DE EGRESOS |
| IV.1 | Distribución de Ingresos, Ajustes por Diferencias, Devoluciones o Reintegros de ingresos y Otros Ingresos |
| IV.1.1 | Distribución de Ingresos |
| IV.1.1.2 | Registro de los depósitos en bancos de ingresos recaudados o cobrados en efectivo. |
| IV.1.2 | Ajustes por Diferencias, Devoluciones o Reintegros de Ingresos |
| IV.1.2.1 | Registro del devengado por el reconocimiento de ingresos de intereses generados en las cuentas bancarias productivas de los entes públicos, en términos de las disposiciones aplicables. |
| IV.1.2.2 | Registro de la autorización y el pago del reintegro a la Tesorería de ingresos de intereses generados en las cuentas bancarias productivas de los entes públicos, en términos de las disposiciones aplicables. |
| IV.1.3 | Otros Ingresos y Beneficios Varios |
| IV.1.3.2 | Por el cobro de otros ingresos que generan recursos. |
| V | OPERACIONES NO VINCULADAS CON LA LEY DE INGRESOS Y CON EL PRESUPUESTO DE EGRESOS |
| V.1 | Operaciones Contables |



VII.1.2.7

Registro del presupuesto devengado.



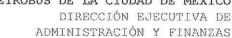


2 0 490 2074 0 0 8 - 2 4

| PAG. | 175 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

SECUSTRATIO SAFISEING

| | NEGISTANSO SAPISEIDGACYRC |
|-----------|---|
| V.1.2 | Deudores Diversos |
| V.1.2.1 | Registro por deudores diversos. |
| V.1.2.2 | Registro del cobro a deudores diversos. |
| V.1.8 | Fondo Rotatorio o Revolvente |
| V.1.8.1 | Registro de la entrega de recursos para la constitución del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.2 | Registro del ingreso del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.3 | Registro del uso del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.4 | Registro por la comprobación del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.5 | Registro de la reposición del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.6 | Registro del ingreso por la reposición del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.7 | Registro del reintegro de los recursos para la cancelación del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.8.8 | Registro del ingreso de los recursos por el reintegro derivado de la cancelación del fondo rotatorio o revolvente |
| V.1.9 | Otros Gastos |
| V.1.9.1 | Registro del devengo por otros gastos. |
| V.1.9.2 | Registro del pago de otros gastos. |
| V.1.9.3 | Transferencias de fondos entre cuentas bancarias. |
| V.2.4 | Registro de las Inversiones |
| V.2.4.1 | Registro del devengado y compra de inversiones financieras |
| V.2.4.2 | Registro del cobro de las inversiones financieras más sus intereses |
| /II | CUENTAS DE ORDEN |
| /II.1 | Registros en Cuentas de Orden Presupuestarias |
| /II.1.1 | Registros Presupuestarios de la Ley de Ingresos. |
| /II.1.1.1 | Registro de la Ley de Ingresos Estimada. |
| /II.1.1.2 | Registro de las modificaciones positivas a la estimación de la Ley de Ingresos. |
| /II.1.1.3 | Registro de las modificaciones negativas a la estimación de la Ley de Ingresos. |
| /II.1.1.4 | Registro de los ingresos devengados. |
| /II.1.1.5 | Registro de los ingresos recaudados. |
| /II.1.2 | Registro Presupuestario del Gasto |
| /II.1.2.1 | Registro del Presupuesto de Egresos aprobado. |
| /11.1.2.2 | Registro de ampliaciones/adiciones líquidas al presupuesto aprobado. |
| /II.1.2.3 | Registro de reducciones líquidas al Presupuesto aprobado. |
| /11.1.2.4 | Registro de ampliaciones/adiciones compensadas al presupuesto aprobado. |
| /11.1.2.5 | Registro de las reducciones compensadas al presupuesto aprobado. |
| /II.1.2.6 | Registro del presupuesto comprometido. |





| PAG. | 176 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

| VII.1.2.8 | Registro del presupuesto ejercido. | |
|-------------|---|--|
| VII.1.2.9 | Registro del presupuesto pagado. | |
| VII.2.5 | Juicios | |
| VII.2.5.1 | Registro de los juicios en contra del Gobierno, en proceso | |
| VII.2.5.2 | Registro de los juicios que derivaron en sentencias jurídicas. | |
| VIII | OPERACIONES DE CIERRE DEL EJERCICIO PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIAS | |
| VIII.1 | Cierre de Actividades y Determinación del Resultado del Ejercicio | |
| VIII.1.1 | Cierre de Cuentas de Ingresos y Gastos | |
| VIII.1.1.1 | Registro al cierre del ejercicio por el traspaso del saldo de cuentas de ingresos. | |
| VIII.1.1.2 | Registro al cierre del ejercicio por el traspaso del saldo de cuentas de gastos. | |
| VIII.1.1.3 | Registro del ahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio. | |
| VIII.1.1.4 | Registro del desahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio. | |
| VIII.1.2 | Cierre de Cuentas Patrimoniales | |
| VIII.1.3 | Cierre de Cuentas Presupuestarias | |
| VIII.1.3.1 | Ley de Ingresos devengada no recaudada. | |
| VIII.1.3.2 | Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas a la Ley de Ingresos. | |
| VIII.1.3.3 | Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas a la Ley de Ingresos. | |
| VIII.1.3.4 | Ley de Ingresos por Ejecutar no devengada. | |
| VIII.1.3.5 | Presupuesto de Egresos Comprometido no devengado. | |
| VIII.1.3.6 | Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto aprobado. | |
| VIII.1.3.7 | Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas al Presupuesto aprobado. | |
| VIII.1.3.8 | Presupuesto de Egresos por ejercer no comprometido. | |
| VIII.1.3.9 | Asiento Final de los gastos durante el ejercicio -Determinación de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores- | |
| VIII.1.3.10 | Asiento Final de acuerdo con la Ley de Presupuesto (Superávit Financiero). | |
| VIII.1.3.11 | Asiento Final de acuerdo con la Ley de Presupuesto (Déficit Financiero). | |
| VIII.1.3.12 | Cierre presupuestario del Ejercicio con Superávit Financiero. | |
| VIII.1.3.13 | Cierre presupuestario del Ejercicio con Déficit Financiero. | |
| | | |



2 0 AGO 2024

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC





2 D AGO 2024 D O B - 2 4

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 177 | de | 370 |
|------|-------|----|------|
| VIGE | INCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

١. ASIENTO DE APERTURA

Documento Fuente del Asiento: Auxiliar contable del ejercicio inmediato anterior.

| Cargo | | Abono |
|-------------|--|-------|
| 1.1.1.1.2 | Efectivo Sector Paraestatal | |
| 1.1.1.3.2 | Bancos/Dependencias y Otros Sector Paraestatal | |
| 1.1.1.4.2 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) Sector Paraestatal | |
| 1.1.2.1.2 | Inversiones Financieras de Corto Plazo Sector Paraestatal | |
| 1.1.2.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |
| 1.1.2.3.2 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.1.2 | Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.2.2 | Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.3.2 | Materiales y Artículos de Construcción y Reparación Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.4.2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.5.2 | Combustible, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.6.2 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.7.2 | Materiales y Suministro de Seguridad Sector Paraestatal | |
| 1.1.5.1.8.2 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo Sector Paraestatal | |
| 1.1.6.2.2 | Estimación por deterioro de Inventarios Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | |
| 1.2.4.1.1.2 | Muebles de Oficina y Estantería Sector Paraestatal | |



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO



DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SECRETARÍA DE ARRIGAR PARA EL DE ARRIGAR DE ARRIGA DE MARIA DE CUENCION DE LA SURRE RETARIA DE EXPENSION CONTARILE DIRECCIÓN EDECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTARILE DIRECCIÓN EDECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTARILE DIRECCIÓN EDECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTARILE

2 0 AGO 2024 0 0 8 - 2 4

PAG. 178 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| Cargo | | Abono |
|-------------|---|-------|
| 1.2.4.1.2.2 | Muebles, Excepto de Oficina y Estantería Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.1.3.2 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.1.9.2 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | |
| 1.2.4.2.1.2 | Equipos y Aparatos Audiovisuales Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.2.3.2 | Cámaras Fotográficas y de Video Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.2.9.2 | Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.4 | Vehículos y Equipo de Transporte | |
| 1.2.4.4.1.2 | Vehículos y Equipo de transporte Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | |
| 1.2.4.6.2.2 | Maquinaria y Equipo Industrial Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.6.3.2 | Maquinaria y Equipo de Construcción Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.6.4.2 | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial Sector Paraestatal | - |
| 1.2.4.6.5.2 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.6.6.2 | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.6.7.2 | Herramientas y Máquinas-Herramienta Sector Paraestatal | |
| 1.2.4.6.9.2 | Otros Equipos Sector Paraestatal | |
| 1.2.5.1.2 | Software Sector Paraestatal | |
| 1.2.6.3.2 | Depreciación Acumulada de Bienes Muebles Sector Paraestatal | |
| 1.2.6.5.2. | Amortización Acumulada de Activos Intangibles Sector Paraestatal | |

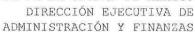




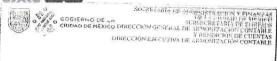
PAG. 179 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

| Cargo | Abono | |
|--|-----------|---|
| SOBJERNO DE LA SIDEMENTA DE MENTRO SIDEMENTA DE MENTRO SIDEMENTA DE MENTRO DI SIDEMENTA DE MENTRO DE CUENTAS DIRECCION EJECUTIVA DE AMMONIZACION CONTANTE. | 2.1.1.1.2 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| 2 0 ASO 2024 N D 8 - 2 4 | 2.1.1.2.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC | 2.1.1.4.2 | Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.1.7.2 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.1.8.2 | Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.1.9.2 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.7.1.2 | Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.7.2.2 | Provisión para Contingencias a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.7.9.2 | Otras Provisiones a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| | 2.1.9.9.2 | Otros Pasivos Circulantes Sector Paraestatal |
| | 2.2.6.1.2 | Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo |
| | 2.2.6.9.2 | Otras Provisiones a Largo Plazo |
| | 3.1.1.2 | Aportaciones Sector Paraestatal |
| | 3.1.3.2 | Actualiza de Hacienda Pública/Patrimonio Sector Paraestatal |
| | 3.2.1.2 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) Sector Paraestatal |
| | 3.2.2.2 | Resultados de Ejercicios Anteriores Sector Paraestatal |
| | 3.2.3 | Revalúos |
| | 3.2.3.2.2 | Revalúo de Bienes Muebles Sector Paraestatal |
| | 3.2.3.3.2 | Revalúo de Bienes Intangibles Sector Paraestatal |









2 0 AGO 2024

008-24

PAG. 180 de 370
VIGENCIA DESDE
01 01 2024
DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| Cargo | Abono | |
|-------|-----------|--|
| | 3.2.5 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores |
| | 3.2.5.1.2 | Cambios en Políticas Contables Sector Paraestatal |
| | 3.2.5.2.2 | Cambios por Errores Contables Sector Paraestatal |

II OPERACIONES RELACIONADAS CON EL EJERCICIO DE LA LEY DE INGRESOS

II.1 INGRESOS POR IMPUESTOS, CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, CONTRIBUCIONES DE MEJORAS, DERECHOS, PRODUCTOS, APROVECHAMIENTOS, VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS, Y OTROS INGRESOS; ASÍ COMO POR PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES

II.1.7 Venta de Bienes y Prestación de Servicios

II.1.7.1 Registro del devengado al realizarse la Venta de Bienes y Prestación de Servicios, incluye Impuesto al Valor Agregado.

Documento Fuente del Asiento: Contrato de compraventa, comprobante fiscal o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|----------------------------------|---------|---|
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | |
| | | 4.1.7.1 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social |
| | | 4.1.7.2 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado |
| | | 4.1.7.3 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros |
| | | 4.1.7.4 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estata Mayoritaria |
| | | 4.1.7.5 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades |







181 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| | | Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria |
|------------------|---------|--|
| | 4.1.7.6 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades |
| | 4.1.7.7 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria |
| -18 4 | 4.1.7.8 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos |
| to Day I am I di | 2.1.1.7 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo |

Nota: Para el caso del Impuesto al Valor Agregado, el registro se realizará en función de las disposiciones legales aplicables.

II.1.7.2 Registro del cobro de ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios.

Documento Fuente del Asiento: Recibo oficial, estado de cuenta bancario, recibo electrónico de pago o documento equivalente.

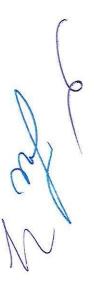
| 4.2.1.2 | Aportaciones |
|---------|--------------|
| | 4.2.1.2 |

- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados 11.1.8 Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones
- II.1.8.4 Registro del devengado de ingresos de Aportaciones.

Documento Fuente del Asiento: Recibo de cobro conforme al Calendario de pagos o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|----------------------------------|---------|----------------------------------|--|
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | |
| - | | 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | |

II.1.8.5 Registro del cobro de ingresos de Aportaciones.









PREFERENCE DE APOUSISTES - LOS Y DISASSES LE LUCIA DE MINISTE LE LUCIA DE MINISTE SUBERCETAN DE CONTROL DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONITA COM CONTABIL VENENCION DE CUENTA DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ARMONITACIÓN CONTABIL

2 0 AGO 2024

008-24

 PAG.
 182 de 370

 VIGENCIA DESDE

 01
 01
 2024

 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

Documento Fuente del Asiento: Estado de cuenta, transferencia bancaria o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | Abono | |
|---------|-------------------|---------|----------------------------------|--|
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | | |
| | | 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | |

II.1.8.6 Registro del devengado de ingresos de Convenios

Documento Fuente del Asiento: Convenio o documento equivalente.

| Cargo | go Abono | | |
|---------|----------------------------------|---------|-----------|
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | |
| | | 4.2.1.3 | Convenios |

II.1.8.7 Registro del cobro de ingresos de Convenios

| Cargo | | Abono | Abono | |
|---------|-------------------|---------|----------------------------------|--|
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | | |
| | | 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | |

II.1.8.10 Registro del devengado y el cobro de ingresos de Transferencias y Asignaciones.

Documento Fuente del Asiento: Recibo de cobro, estado de cuenta, transferencia bancaria o documento equivalente.

| Cargo | go | | Abono | |
|---------|----------------------------------|---------|----------------------------------|--|
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | | |
| | a | 4.2.2.1 | Transferencias y Asignaciones | |
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | | |
| | | 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | |

II.1.8.12 Registro del devengado y el cobro de ingresos para Pensiones y Jubilaciones.

Documento Fuente del Asiento: Recibo de cobro, estado de cuenta, transferencia bancaria o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|----------------------------------|---------|----------------------------------|
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | |
| | | 4.2.2.1 | Pensiones y Jubilaciones |
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | |
| | | 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo |



DIRECCIÓN EJECUTIVA DE

ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS





2 0 AGO 2024 - 0

nn n - 2

PAG. 183 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRO

II.3.1 Otros Ingresos y Beneficios Varios

II.3.1.1 Registro del devengado por otros ingresos que generan recursos por donativos en efectivo, entre otros.

Documento Fuente del Asiento: Acta o convenio de donación o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|----------------------------------|---------|------------------------------------|
| 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | | |
| | | 4.3.9.9 | Otros Ingresos y Beneficios Varios |

Nota: Los Otros Ingresos y Beneficios Varios, se regularizarán presupuestariamente de acuerdo con la legislación aplicable.

III OPERACIONES RELACIONADAS CON EL EJERCICIO DEL DECRETO DE PRESUPUESTO DE EGRESOS

III.1 GASTOS CORRIENTES

III.1.1 Servicios Personales

III.1.1.1 Registro del devengado de los gastos por servicios personales (nómina, honorarios, otros servicios personales y retenciones).

Documento Fuente del Asiento: Resumen de nómina, lista de raya o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | |
|-----------|---|-----------|---|--|
| 5.1.1.1.2 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.1.2.2 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.1.3.2 | Remuneraciones Adicionales y Especiales Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.1.5.2 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas Sector Paraestatal | | | |
| | | 2.1.1.1.2 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |
| | | 2.1.1.7.2 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |





| PAG. | 184 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

III.1.1.2 Registro del pago de los gastos por servicios personales (nómina, honorarios, otros servicios personales).

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|-------------------|
| 2.1.1.1 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | A E | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería |

III.1.1.3 Registro del devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obligaciones derivadas de una relación laboral.

Documento Fuente del Asiento: Resumen de nómina o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | |
|-----------|--|-----------|---|--|
| 5.1.1.4.2 | Seguridad Social Sector Paraestatal | 7 17 | | |
| 5.1.3.9.2 | .3.9.2 Otros Servicios Generales Sector Paraestatal | | | |
| | | 2.1.1.1.2 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |
| | | 2.1.1.7.2 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |

III.1.1.4 Registro del pago de las cuotas y aportaciones obrero/patronales, retenciones a terceros, contribuciones y demás obligaciones derivadas de una relación laboral.

Documento Fuente del Asiento: Recibo oficial, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|---|---------|------------------|--|
| 2.1.1.1 | Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | | | |
| 2.1.1.7 | Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | ,- | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | |









PAG. 185 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

III.1.2 Materiales y Suministros

a) Registro de Materiales y Suministros en almacén

III.1.2.1 Registro del devengado por adquisición de materiales y suministros.

Documento Fuente del Asiento: Factura, contrato, constancia de recepción de los bienes o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | | |
|---------|---|-----------|---|--|--|
| 1.1.5.1 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo Sector Paraestatal | | | | |
| | | 2.1.1.2.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | |

III.1.2.2 Registro del pago por adquisición de materiales y suministros.

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|-------------------------------------|---------|------------------|--|
| 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | |

III.1.2.3 Registro de la devolución de materiales y suministros (antes del pago).

Documento Fuente del Asiento: Tarjeta de salida de almacén o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | | | |
|-----------|---|-----------|---------------------------------------|----------|---|--|
| 2.1.1.2.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | | | 200000000000000000000000000000000000000 | |
| | | 1.1.5.1.2 | Almacén Suministros Paraestatal | de de | | |

III.1.2.4 Registro de la devolución de materiales y suministros (después del pago).

Documento Fuente del Asiento: Tarjeta de salida de almacén, nota de crédito o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | | |
|-----------|--|-----------|---|--|--|
| 1.1.2.3.2 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | | | |
| | | 1.1.5.1.2 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo Sector Paraestatal | | |







ASSESSED DE PROPERTIES DE LA CONTROLLE DE LA C

2 0 AGO 2024

908-74

PAG. 186 de 370
VIGENCIA DESDE
01 01 2024
DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

III.1.2.5 Registro del pago por adquisición de materiales y suministros con nota de crédito.
Documento Fuente del Asiento: Nota de crédito.

| Cargo | | Abono | | | |
|-----------|--|-----------|--|--|--|
| 2.1.1.2.2 | 1.1.2.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | | | |
| | П | 1.1.2.3.2 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | |

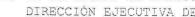
III.1.2.6 Registro del cobro de la devolución de materiales y suministros (después del pago).Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|-------------------|----------|---|
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | |
| | | 1.1.2.3. | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo |

III.1.2.7 Registro del consumo de materiales y suministros por el ente publico Documento Fuente del Asiento: Tarjeta de Salida de almacén o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|-----------|--|-----------|---|
| 5.1.2.1.2 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal | = = | |
| 5.1.2.2.2 | Alimento y Utensilios Sector Paraestatal | | |
| 5.1.2.4.2 | Materiales y Artículos de Construcción y reparación Sector Paraestatal | | |
| 5.1.2.5.2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal | Di M | |
| 5.1.2.6.2 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal | | |
| 5.1.2.7.2 | Vestuario, Blancos, prendas de Protección Civil y Artículos deportivos Sector Paraestatal | | |
| 5.1.2.9.2 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores Sector Paraestatal | | |
| | | 1.1.5.1.2 | Almacén de Materiales y Suministros de Consumo Sector Paraestatal |









ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

2 0 4年 治准

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 187 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

b) Registro de Materiales y Suministros sin almacén

III.1.2.8 Registro del devengado por adquisición de materiales y suministros

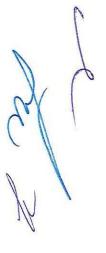
Documento Fuente del Asiento: Factura, contrato, constancia de recepción de los bienes o documento equivalente.

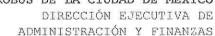
| Cargo | | Abono |
|-----------|--|--|
| 5.1.2.1.2 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.2.2 | Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.3.2 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.4.2 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.5.2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.6.2 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.7.2 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal | |
| 5.1.2.9.2 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores Sector Paraestatal | |
| | | 2.1.1.2.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |

III.1.2.9 Registro del pago de la adquisición de materiales y suministros.

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | ores por Pagar a Corto Plazo | |
| 110 | | 1.1.1.3.2 | Bancos/ Tesorería |







| PAG. | 188 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | 2 | AÑO |

III.1.2.10 Registro de la devolución de materiales y suministros (antes del pago). Documento Fuente del Asiento: Tarjeta de salida de almacén o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | |
|-----------|---|-----------|--|--|
| 2.1.1.2.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | | |
| | | 5.1.2.1.2 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.2.2 | Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.3.2 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.4.2 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.5.2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.6.2 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.7.2 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal | |
| | P | 5.1.2.9.2 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores Sector Paraestatal | |

2 0 AGO 2024

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

GOBIERNO DE LA SUBSEQUETARIA DE EMENSAS CIUDAD DE MÉXICO DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTANE.

ORIGINAD DE MÉXICO DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTANE.

ORIGINAD DE CUENTAS DE ARMONIZACIÓN CONTANE.









2 U ARD 2024

008-24

PAG. 189 de 370 VIGENCIA DESDE 01 2024 MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

III.1.2.11 Registro de la devolución de materiales y suministros (después del pago).

Documento Fuente del Asiento: Tarjeta de salida de almacén, nota de crédito o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|-----------|--|-----------|--|
| 1.1.2.3.2 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | |
| | | 5.1.2.1.2 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal |
| | | 5.1.2.2.2 | Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal |
| | | 5.1.2.3.2 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización Sector Paraestatal |
| | | 5.1.2.4.2 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación Sector Paraestatal |
| | | 5.1.2.5.2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal |
| | | 5.1.2.6.2 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal |
| | | 5.1.2.7.2 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal |
| e, i | | 5.1.2.9.2 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores Sector Paraestatal |

III.1.2.12 Registro del pago por adquisición de materiales y suministros con nota de crédito. Documento Fuente del Asiento: Nota de crédito.

| Cargo | Abono | | |
|-----------|---|-----------|--|
| 2.1.1.2.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | |
| | | 1.1.2.3.2 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal |







| PAG. | 190 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | } | AÑO |

III.1.2.13 Registro del cobro de la devolución de materiales y suministros (después del pago) Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|-------------------|---------|---|
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | |
| | | 1.1.2.3 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo |

III.1.3 Servicios Generales

III.1.3.1 Registro del devengado de contratación de servicios generales.

Documento Fuente del Asiento: Factura o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|-----------|---|-----------|---|
| 5.1.3.1.2 | Servicios Básicos Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.2.2 | Servicios de Arrendamiento Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.3.2 | Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.4.2 | Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.5.2 | Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.6.2 | Servicios de Comunicación Social y Publicidad Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.7.2 | Servicios de Traslado y Viáticos Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.8.2 | Servicios Oficiales Sector Paraestatal | | |
| 5.1.3.9.2 | Otros Servicios Generales Sector Paraestatal | | |
| | | 2.1.1.2.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |







REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 191 | de | 370 |
|------|-------|----|------|
| VIGE | INCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

III.1.3.2 Registro del pago por servicios generales.

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|-------------------|
| 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería |

III.1.4 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

III.1.4.7 Registro del devengado de ayudas sociales.

Documento Fuente del Asiento: Calendario de pago del convenio.

| Cargo | | Abono | |
|-----------|--|-----------|---|
| 5.2.4.1.2 | Ayudas Sociales a Personas Sector Paraestatal | | |
| 5.2.4.2.2 | .2.4.2.2 Becas Sector Paraestatal | | |
| | 3 | 2.1.1.5.2 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |

III.1.4.8 Registro del pago de ayudas sociales.

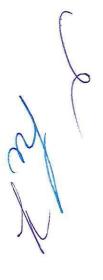
Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|-------------------|
| 2.1.1.5 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería |

III.1.4.9 Registro del devengado de pensiones y jubilaciones.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de autorización o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | | | | |
|---------|--------------------------------|---------|---|--|--|--|--|
| 5.2.5.1 | Pensiones | | | | | | |
| 5.2.5.2 | Jubilaciones | | | | | | |
| 5.2.5.9 | Otras Pensiones y Jubilaciones | | | | | | |
| | | 2.1.1.5 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | | | | |









 PAG.
 192 de
 370

 VIGENCIA
 DESDE

 01
 01
 2024

 DIA
 MES
 AÑO

2 0 AGO 2024

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

III.1.4.10 Registro del pago de pensiones y jubilaciones.

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|-------------------|
| 2.1.1.5 | Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | | |
| 2 | | 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería |

IV OPERACIONESPENDIENTES DE REGULARIZACIÓN PRESUPUESTARIA DURANTE EL EJERCICIO RELACIONADAS CON LA LEY DE INGRESOS Y CON EL PRESUPUESTO DE EGRESOS

- IV.1 DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS, AJUSTES POR DIFERENCIAS, DEVOLUCIONES O REINTEGROS DE INGRESOS Y OTROS INGRESOS
- IV.1.1 Distribución de Ingresos
- IV.1.1.2 Registro de los depósitos en bancos de ingresos, recaudados o cobrados en efectivo.

Documento Fuente del Asiento: Copia de ficha de depósito, estado de cuenta bancario o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|-------------------|---------|----------|
| 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería | | |
| | | 1.1.1.1 | Efectivo |

IV.1.2 Ajustes por Diferencias, Devoluciones o Reintegros de Ingresos

IV.1.2.1 Registro del devengado por el reconocimiento de ingresos de intereses generados en las cuentas bancarias productivas de los entes públicos, en términos de las disposiciones aplicables.

Documento Fuente del Asiento: Estado de cuenta o documento que ampare la operación.

| Cargo | | Abono | Abono | |
|---------|--------|---------|-----------|--|
| 1.1.1.2 | Bancos | | | |
| | | 4.1.5.1 | Productos | |









GODIERNO DE LA SI CIUDAD DE MÉXICO DIRECCIÓN GENERAL DE ORECCIÓN EJECTITA DE ARM

2 0 AGO 2024

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 193 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

IV.1.2.2 Registro de la autorización y el pago del reintegro a la Tesorería de ingresos de intereses generados en las cuentas bancarias productivas de los entes públicos, en términos de las disposiciones aplicables.

Documento Fuente del Asiento: Autorización del reintegro, copia del cheque, transferencia bancaria

o documento equivalente

| Cargo | | Abono | | | |
|---------|--|---------|--|--|--|
| 4.1.5.1 | Productos | | | | |
| 3.2.2 | Resultado de Ejercicios Anteriores | | | | |
| | | 2.1.1.9 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | |
| 2.1.1.9 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | | | |
| | | 1.1.1.1 | Efectivo | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos | | |

Otros Ingresos y Beneficios Varios.

IV.1.3.2 Por el cobro de otros ingresos que generan recursos.

Documento Fuente del Asiento: Copia de ficha de depósito, estado de cuenta bancario o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|------------------|---------|----------------------------------|--|
| 1.1.1.1 | Efectivo | | | |
| 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | | | |
| | | 1.1.2.2 | Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | |

OPERACIONES NO VINCULADAS CON LA LEY DE INGRESOS Y CON EL PRESUPUESTO DE EGRESOS

- V.1 **Operaciones Contables**
- V.1.2 **Deudores Diversos**
- V.1.2.1 Registro por deudores diversos.

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | |
|---|-------------|---------------------------------|
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | | |
| Deudores Diversos a Largo Plazo | | |
| | 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería |
| | Corto Plazo | Deudores Diversos a Largo Plazo |







PAG. 194 de 370
VIGENCIA DESDE
01 01 2024
DIA MES AÑO

V.1.2.2 Registro del cobro a deudores diversos.

Documento Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | | |
|--------------------------|--|-----------------|--|--|
| 1.1.1.2 Bancos/Tesorería | | ancos/Tesorería | | |
| | | 1.1.2.3 | Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo Sector Paraestatal | |
| | | 1.2.2.2 | Deudores Diversos a Largo Plazo | |

V.1.8 Fondo Rotatorio o Revolvente

V.1.8.1 Registro de la entrega de recursos para la constitución del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de autorización de fondo rotatorio o revolvente, documento equivalente y emisión de medio de pago.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|--|---------|-------------------|
| 1.1.2. 5 | Deudores por anticipo de la Tesorería a Corto Plazo | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería |

V.1.8.2 Registro del ingreso del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Oficio validado, estado de cuenta.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|-------------------|---------|--|
| 1.1.1. 2 | Bancos/ Tesorería | | |
| | | 2.1.1.9 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo |

V.1.8.3 Registro del uso del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Emisión de medio de pago o boleta de extracción.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|---------------------------------------|-----------|-------------------|
| 2.1.1. 9 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 9 |
| | | 1.1.1.3.2 | Bancos/ Tesorería |





PAG. 195 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

V.1.8.4 Registro por la comprobación del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Emisión de medio de pago o boleta de extracción

| Cargo | to Fuente del Asiento: Emisión de medio de | Abono | | |
|---------------|--|---------|--|--|
| 5.1.2.1 .2 | Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.2 .2 | Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.3 .2 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.4 .2 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.5 .2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.6 .2 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.7 .2 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.8 .2 | Materiales y suministros para Seguridad Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.2.9 .2 | Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.3.1 .2 | Servicios Básicos Sector Paraestatal | | | |
| 5.1.3.7 | Servicios de Traslado y Viáticos Sector Paraestatal | | | |
| | | 1.1.2.5 | Deudores por anticipo de la Tesorería a Corto Plazo | |







| PAG. | 196 | de | 370 |
|------|-------|----|------|
| VIGE | CNCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

V.1.8.5 Registro por la reposición del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de autorización de fondo rotatorio o revolvente, documento

equivalente y emisión de medio de pago.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|--|---------|------------------|
| 1.1.2. 5 | Deudores por anticipo de la Tesorería a Corto Plazo | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería |

V.1.8.6 Registro del ingreso por la reposición del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Oficio validado, estado de cuenta.

| Cargo | | Abono | |
|-------------------------------------|--|---------|--|
| 1.1.1.3 Bancos/Dependencias y Otros | | | |
| | | 2.1.1.9 | Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo |

V.1.8.7 Registro del reintegro de los recursos para la cancelación del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Cheque v/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|-----------------------------|
| 2.1.1.9 | 2.1.1.9 Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo | | |
| | | 1.1.1.3 | Bancos/Dependencias y Otros |

V.1.8.8 Registro del reintegro de los recursos por el reintegro derivado de la cancelación del fondo rotatorio o revolvente.

Documento Fuente del Asiento: Cheque v/o transferencia bancaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|------------------|---------|--|
| 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | 2 | |
| | 1 | 1.1.2.5 | Deudores por anticipo de la Tesorería a Corto Plazo |







ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

2 0 AGO 2024

008-24

PAG. 197 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

V.1.9 Otros Gastos

V.1.9.1 Registro del devengo por otros gastos.

Documentos Fuente del Asiento: Contrato, factura o documento equivalente

| Cargo | | Abono | |
|-----------------------------|--|---------|--|
| 5.5.9.9 Otros Gastos Varios | | | A CONTRACTOR AND A CONTRACTOR AND A STREET CONTRACTOR AND A STREET CONTRACTOR AND A STREET CONTRACTOR AND A ST |
| | | 2.1.1.9 | Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo |

V.1.9.2 Registro del pago de otros gastos.

Documentos Fuente del Asiento: Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria

| Cargo | | Abono | |
|---------|---------------------------------------|---------|------------------|
| 2.1.1.9 | Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo | | |
| | | 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería |

V.1.9.3 Transferencias de fondos entre cuentas bancarias.

Documentos Fuente del Asiento: Transferencia bancaria.

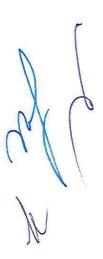
| Cargo | | Abono | |
|---------|------------------|---------|---------------------|
| 1.1.1.2 | Bancos/Tesorería | | |
| 1231 12 | | 1.1.1.2 | Bancos/ Tesorería B |

V.2.4 Registro de las Inversiones

Registro del devengado y compra de inversiones financieras. V.2.4.1

Documento Fuente del Asiento: Estado de Cuenta y/o transferencia bancaria

| Cargo | | Abono | |
|---------------|--|-----------|---|
| 1.1.1.4 .2 | Inversiones Temporales (hasta 3 meses) Sector Paraestatal | | |
| 1.1.2.1 .2 | Inversiones Financieras de Corto Plazo Sector Paraestatal | | |
| | | 2.1.1.9.2 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal |
| 2.1.1.9 .2 | Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo Sector Paraestatal | | |
| | | 1.1.1.3.2 | Bancos/Dependencias y Otros Sector Paraestatal |





| PAG. | 198 | de | 370 |
|------|-------|----|------|
| VIGE | INCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

V.2.4.2 Registro del cobro de las inversiones financieras más sus intereses.

Documento Fuente del Asiento: Estado de Cuenta y/o transferencia bancaria

| Cargo | | Abono | |
|---------------|---|-----------|--|
| 1.1.1.3 .2 | Bancos/Dependencias y Otros Sector Paraestatal | | |
| | | 1.1.1.4.2 | Inversiones Temporales (hasta 3 meses) Sector Paraestatal |
| | | 1.1.2.1.2 | Inversiones Financieras de Corto Plazo Sector Paraestatal |

VII CUENTAS DE ORDEN

- VII.1 REGISTROS EN CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA
- VII.1.1 Registros Presupuestarios de la Ley de Ingresos.
- VII.1.1.1 Registro de la Ley de Ingresos Estimada.

Documento Fuente del Asiento: Ley de Ingresos Estimada o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|--|---------|--|
| 8.1.1. 2 | Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal | - | |
| | | 8.1.2.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal |

VII.1.1.2 Registro de las modificaciones positivas a la estimación de la Ley de Ingresos.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de adecuación de la Ley de Ingresos Estimada o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|--|---------|--|
| 8.1.3. 2 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal | | 8 |
| | | 8.1.2.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal |





SECRETARIA DE ADMIDISSE AFILIO VERCAS (AS DEL CEUT) APORTA (AS DESCRICO PECUETAS DESCRICO PECUETAS DESCRICO PECUETAS DESCRICO PECUETAS DESCRICO PECUTA DE ARMONIZACION CONTABLE

2 0 AGO 2024

0 0 8 - 2 4

PAG. 199 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VII.1.1.3 Registro de las modificaciones negativas a la estimación de la Ley de Ingresos.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de adecuación de la Ley de Ingresos Estimada o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|-------------|--|---------|--|
| 8.1.2. 2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal | | |
| | | 8.1.3.2 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal |

VII.1.1.4 Registro de los ingresos devengados.

Documento Fuente del Asiento: Documento emitido por autoridad competente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|---|
| 8.1.2.2 | 2.2 Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal | | |
| | | 8.1.4.2 | Ley de Ingresos Devengada Sector Paraestatal |

VII.1.1.5 Registro de los ingresos recaudados.

Documento Fuente del Asiento: Formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|---|
| 8.1.4.2 | Ley de Ingresos Devengada Sector Paraestatal | | |
| | | 8.1.5.2 | Ley de Ingresos Recaudada Sector Paraestatal |

VII.1.2 Registro Presupuestario del Gasto

VII.1.2.1 Registro del Presupuesto de Egresos aprobado.

Documento Fuente del Asiento: Presupuesto de egresos aprobado.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|---|
| 8.2.2.2 | 8.2.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.1.2 | Presupuesto de Egresos Aprobado Sector Paraestatal |







SECRÉTARIA DE MENTANTA PER SERVIZ FINANZA DE LA SENSE DE TARE DE FINENZA EMICO DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CHARLA A RESIDICIÓN DE CURMO DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTABI

2 0 AGO 2024

008-24

PAG. 200 de 370
VIGENCIA DESDE
01 01 2024
DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VII.1.2.2 Registro de ampliaciones/adiciones líquidas al presupuesto aprobado.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de adecuación presupuestaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|---|
| 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal | | |
| _ | | 8.2.3.2 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados Sector Paraestatal |

VII.1.2.3 Registro de reducciones líquidas al Presupuesto aprobado.

Documento Fuente del Asiento: Adecuación presupuestaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|--|
| 8.2.3.2 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados Sector Paraestatal | | 8 |
| | | 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal |

VII.1.2.4 Registro de ampliaciones/adiciones compensadas al presupuesto aprobado.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de adecuación presupuestaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|---|
| 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.3.2 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados Sector Paraestatal |

VII.1.2.5 Registro de las reducciones compensadas al presupuesto aprobado.

Documento Fuente del Asiento: Oficio de adecuación presupuestaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 8.2.3.2 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados Sector Paraestatal | 0 | |
| | * | 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal |





METROBÚS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



2 0 AGO 2024

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 201 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

VII.1.2.6 Registro del presupuesto comprometido.

Documento Fuente del Asiento: Contrato o pedido.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 8.2.4.2 | Presupuesto de Egresos Comprometido Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal |

VII.1.2.7 Registro del presupuesto devengado.

Documento Fuente del Asiento: Contrato, factura, recibos, estimaciones de avance de obra o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|---|
| 8.2.5.2 | Presupuesto de Egresos Devengado Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.4.2 | Presupuesto de Egresos Comprometido Sector Paraestatal |

VII.1.2.8 Registro del presupuesto ejercido.

Documento Fuente del Asiento: Cuenta por Liquidar Certificada o documento equivalente.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 8.2.6.2 | Presupuesto de Egresos Ejercido Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.5.2 | Presupuesto de Egresos Devengado Sector Paraestatal |

VII.1.2.9 Registro del presupuesto pagado.

Documento Fuente del Asiento: Documento de pago emitido por la tesorería correspondiente (Cheque, transferencia bancaria, efectivo).

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|---|
| 8.2.7.2 | Presupuesto de Egresos Pagado Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.6.2 | Presupuesto de Egresos Ejercido Sector Paraestatal |



DIRECCIÓN EJECUTIVA DE

DIRECCION EJECOTIVA DE





DBUS
SPERTARIA DE ADMINISTRACION Y 1934.

OD DE LA
MENICO DIRECCIÓN GENERAL DE ÁRMADITACIÓN DE CUI
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE AJMADITACIÓN CON

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE AJMADITACIÓN CON

2 0 AGO 2024

008-24

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| PAG. | 202 | de | 370 |
|------|-------|----|------|
| VIGE | INCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

VII.2 Registros en Cuentas de Orden Contables

VII.2.5 Juicios

VII.2.5.1 Registro de los juicios en contra del Gobierno, en proceso.

Documento Fuente del Asiento: Informe de Jurídico.

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 7.4.1.2 | Demandas Judiciales en Proceso de Resolución Sector Paraestatal | | |
| | | 7.4.2.2 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial Sector Paraestatal |

VII.2.5.2 Registro de los juicios que derivaron en sentencias judiciales.

Documento Fuente del Asiento: Informe de Jurídico.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|---|
| 7.4.2.2 | Resolución de Demandas en Proceso Judicial Sector Paraestatal | | |
| | | 7.4.1.2 | Demandas Judiciales en Proceso de Resolución Sector Paraestatal |

VIII OPERACIONES DE CIERRE DEL EJERCICIO PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIAS

VIII.1 CIERRE DE ACTIVIDADES Y DETERMINACIÓN DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

VIII.1.1 Cierre de Cuentas de Ingresos y Gastos

VIII.1.1 Registro al cierre del ejercicio por el traspaso del saldo de cuentas de ingresos.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | Cargo | | |
|---------|---|-------|--|
| 4.2.1.2 | Aportaciones Sector Paraestatal | | |
| 4.2.2.1 | Transferencias y Asignaciones Sector Paraestatal | | |
| 4.3.1.9 | Otros Ingresos Financieros Sector Paraestatal | li di | |
| | | 6.1.2 | Resumen de Ingresos y Gastos Sector Paraestatal |





GUIDAD DE LA SENETACIO DE LA SUPERIORI DE CONTROL DE LA CIUDAD DE MÉNICO DIRECCION GINERAL DE ABBINITATION DE CHERTANDE DIRECCION EDECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTARIO DIRECCION EDECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTARIO DE CONTARIO

PAG. 203 de 370 VIGENCIA DESDE 01 01 2024 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VIII.1.1.2 Registro al cierre del ejercicio por el traspaso del saldo de cuentas de gastos. Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | | |
|-------|--|-----------|--|--|
| 6.1.2 | Resumen de Ingresos y Gastos Sector Paraestatal | | Name of the second seco | |
| | | 5.1.1.1.2 | Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.1.2.2 | Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.1.3.2 | Remuneraciones Adicionales y Especiales Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.1.4.2 | Seguridad Social Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.1.5.2 | Otras Prestaciones Sociales y Económicas Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.1.2 | Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.2.2 | Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.3.2 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.4.2 | Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación Sector Paraestatal | |
| E. | | 5.1.2.5.2 | Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.6.2 | Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal | |
| | | 5.1.2.7.2 | Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal | |



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO

METROBÚS

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SECRETAIN HE CHAINSTRA

2 0 AGO 2624 0 0 8 - 2 4

| PAG. | 204 | de | 370 |
|------|------|----|------|
| VIGE | NCIA | DE | SDE |
| 01 | 01 | | 2024 |
| DIA | MES | | AÑO |

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| Cargo | Abono |
|-------|---|
| | 5.1.2.9.2 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.1.2 Servicios Básicos Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.2.2 Servicios de Arrendamiento Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.3.2 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.4.2 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.5.2 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación Sector Paraestatal |
| | Servicios de Comunicación 5.1.3.6.2 Social y Publicidad Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.7.2 Servicios de Traslado y Viáticos Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.8.2 Servicios Oficiales Sector Paraestatal |
| | 5.1.3.9.2 Otros Servicios Generales Sector Paraestatal |
| | 5.2.1.1.2 Asignaciones al Sector Público Sector Paraestatal |
| | Transferencias a Entidades 5.2.2.2.2 Federativas y Municipios Sector Paraestatal |
| | 5.2.3.1.2 Subsidios Sector Paraestatal |
| | 5.2.4.1.2 Ayudas Sociales a Personas Sector Paraestatal |
| | 5.2.4.2.2 Becas Sector Paraestatal |
| | 5.2.8.1.2 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro Sector Paraestatal |



METROBÚS

COBJERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO DI

SECRETARIALE SUPPLY AND THE SECRETARIA DE FIGURE DE CONTROL DE CONTROL

RIGO DIRECCIÓN GENERAL DE ARMO V RAS PIRECCIÓN EJECUTIVA DE AUMO

2 0 A60 2624

0 0 0 - 2.4

PAG. 205 de 370
VIGENCIA DESDE
01 01 2024
DIA MES AÑO

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

| Cargo | Abono | |
|-------|-----------|--|
| | 5.2.8.2.2 | Donativos a Entidades Federativas y Municipios Sector Paraestatal |
| | 5.3.1.2.2 | Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios Sector Paraestatal |
| - | 5.3.2.2.2 | Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios Sector Paraestatal |
| | 5.5.9.9.2 | Otros Gastos Varios Sector Paraestatal |

VIII.1.1.3 Registro del ahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Carg | | Abone | 9 | | | | |
|------|--|-------|--------------------|------------|----|---------|--------|
| 6.1 | Resumen de Ingresos y Gastos Sector Paraestatal | | | | | | |
| | | 6.2 | Ahorro Paraesta | de atal | la | gestión | Sector |

VIII.1.1.4 Registro del desahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | |
|-------|---|-------|--|
| 6.3 | Desahorro de la gestión Sector Paraestatal | | |
| | | 6.1 | Resumen de Ingresos y Gastos Sector Paraestatal |

M





2 0 AGO 2024

008-24

PAG. 206 de 370 VIGENCIA DESDE 01 2024 01 DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VIII.1.2 Cierre de Cuentas Patrimoniales

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | |
|-------|---|-------|---|
| 6.2 | Ahorro de la gestión Sector Paraestatal | | |
| | | 3.2 | Patrimonio Generado |
| | | 3.2.1 | Resultados del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro) Sector Paraestatal |
| 3.2 | Patrimonio Generado | | |
| 3.2.1 | Resultados del Ejercicio: Ahorro/(Desahorro) Sector Paraestatal | | |
| | | 6.3 | Desahorro de la gestión Sector Paraestatal |

VIII.1.3 Cierre de Cuentas Presupuestarias

VIII.1.3.1 Ley de Ingresos devengada no recaudada.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

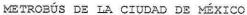
| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 8.1.4.2 | Ley de Ingresos Devengada Sector Paraestatal | | |
| | | 8.1.2.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal |

VIII.1.3.2 Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas a la Ley de Ingresos. Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|--|
| 8.1.3.2 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal | | |
| | | 8.1.2.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal |









2 0 440 7024

008-24

 PAG.
 207 de 370

 VIGENCIA
 DESDE

 01
 01
 2024

 DIA
 MES
 AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VIII.1.3.3 Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas a la Ley de Ingresos.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|--|-------------------------|--|--|
| 8.1.2.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal | sos por Ejecutar Sector | | |
| | | 8.1.3.2 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal | |

VIII.1.3.4 Ley de Ingresos por Ejecutar no devengada.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|--|
| 8.1.2.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar Sector Paraestatal | | |
| | | 8.1.1.2 | Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal |

VIII.1.3.5 Presupuesto de Egresos Comprometido no devengado.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|---|
| 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.4.2 | Presupuesto de Egresos Comprometido Sector Paraestatal |

VIII.1.3.6 Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto aprobado.

Documento Fuente del Asiento: Adecuación presupuestaria.

| Cargo Abono | | | |
|-------------|--|---------|---|
| 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.3.2 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados Sector Paraestatal |



SECRETARIA DE ARRIGADA DE RESTANDO DE LA SECRETARIA DE ARRIGADA DE RESTANDO DE LA SUBSECRETARIA DE RESTANDO DE MEXICO DIRECCIÓN GENERAL DE ARRIGADA DE

2 0 AGO 2024

008-24

 PAG.
 208 de 370

 VIGENCIA DESDE

 01
 01
 2024

 DIA
 MES
 AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VIII.1.3.7 Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas al Presupuesto aprobado. Documento Fuente del Asiento: Adecuación presupuestaria.

| Cargo | | Abono | |
|---------|--|---------|--|
| 8.2.3.2 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobados Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal |

VIII.1.3.8

Presupuesto de Egresos por ejercer no comprometido.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 8.2.1.2 | Presupuesto de Egresos Aprobado Sector Paraestatal | | |
| | | 8.2.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer Sector Paraestatal |

VIII.1.3.9 Asiento Final de los gastos durante el ejercicio –Determinación de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores-

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario

| Cargo | | Abono | | |
|-------|--|----------|---------|--|
| 9.3.2 | Adeudos de Ejercicios Anteriores Sector Paraestatal | Fiscales | | |
| | | | 8.2.5.2 | Presupuesto de Egresos Devengado Sector Paraestatal |
| | | | 8.2.6.2 | Presupuesto de Egresos Ejercido Sector Paraestatal |

VIII.1.3.10 Asiento Final de acuerdo con la Ley de Presupuesto (Superávit Financiero). Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario.

| Cargo | | Abono | | | |
|---------|---|---------|------------------------------|-------------------------------|----------|
| 8.1.5.2 | Ley de Ingresos Recaudada Sector Paraestatal | | | | |
| | , | 8.2.7.2 | Presupuesto Sector Paraes | de Egresos statal | Pagado |
| | | 9.1.2 | Superávit Paraestatal | Financiero | Sector |
| | | 9.3.2 | Adeudos de Anteriores Se | Ejercicios ctor Paraestata | Fiscales |



SEL REPOBLA DE ORDES MENTES DE LA CICO 40 DE MENICO SE LA SELECCIÓN GENERAL DE ARBORDACION CONTRABLE DE CUENTAS DE CUENTA

2 0 AGO 2024

008-24

PAG. 209 de 370
VIGENCIA DESDE
01 01 2024
DIA MES AÑO

REGISTRADO SAF/SE/DGACYRC

VIII.1.3.11 Asiento Final de acuerdo con la Ley de Presupuesto (Déficit Financiero). Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|---|---------|---|--|
| 8.1.5.2 | Ley de Ingresos Recaudada Sector Paraestatal | | | |
| 9.2.2 | Déficit Financiero Sector Paraestatal | | | |
| | | 8.2.7.2 | Presupuesto de Egresos Pagado Sector Paraestatal | |
| • | | 9.3.2 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores Sector Paraestatal | |

VIII.1.3.12 Cierre presupuestario del Ejercicio con Superávit Financiero.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario.

| Cargo | 人名英格兰斯特特斯 特别的 | Abono | |
|---------|---|---------|--|
| 8.2.1.2 | Presupuesto de Egresos Aprobado Sector Paraestatal | | |
| 9.1.2 | Superávit Financiero | | |
| | | 8.1.1.2 | Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal |

VIII.1.3.13 Cierre presupuestario del Ejercicio con Déficit Financiero.

Documento Fuente del Asiento: Póliza de diario.

| Cargo | | Abono | | |
|---------|---|---------|--|--|
| 8.2.1.2 | Presupuesto de Egresos Aprobado Sector Paraestatal | | | |
| | | 8.1.1.2 | Ley de Ingresos Estimada Sector Paraestatal | |
| | | 9.2.2 | Déficit Financiero Sector Paraestatal | |

