

C.1.11.-La contabilización de las operaciones presupuestarias y contables se respalda con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen Ejemplo de póliza(s) con los registros contable y presupuestal de un evento registrado entre el 1° de abril al 30 de junio del año en curso

Ejemplo de póliza(s) con los registros contable y presupuestal de un evento registrado entre el 1° de abril al 30 de junio del 2024.

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



ÍNDICE DE CAPÍTULO

INTRODUCCIÓN

CAPÍTULO I ASPECTOS GENERALES DE LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

CAPÍTULO II FUNDAMENTOS METODOLÓGICOS DE LA INTEGRACIÓN Y PRODUCCIÓN AUTOMÁTICA DE INFORMACIÓN FINANCIERA

CAPÍTULO III PLAN DE CUENTAS

CAPÍTULO IV INSTRUCTIVOS DE MANEJO DE CUENTAS

CAPÍTULO V MODELO DE ASIENTOS PARA EL REGISTRO CONTABLE

CAPÍTULO VI GUÍAS CONTABILIZADORAS

CAPÍTULO VII NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA EMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS DEL ENTE PÚBLICO Y CARACTERÍSTICAS DE SUS NOTAS

ANEXO I MATRICES DE CONVERSIÓN

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco | Manual de Contabilidad | Índice

Correo: Depto. Planeación IT | SEVAC

SEGUNDO INFORME SEVAC

Moderatto - No Hay Otro

(57) WhatsApp

MANUAL-DE-I

puertopenasco.tecnm.mx/wp-content/uploads/2024/05/MANUAL-DE-CONTABILIDAD.pdf

Gobierno Del Estad... Importado Corrector ortográfico...

matriz 124/226

MANUAL-DE-CONTABILIDAD.pdf

923 / 1021 90%

MANUAL DE CONTABILIDAD

MATRIZ PAGADO DE GASTOS

COG	Nombre del COG	Tipo Gasto	Característica	Medio de pago	Carga	Cuentas Contables	
						Cuenta Cargo	Abono
332	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	1		Banco Moned.Extr.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	1		Banco Moned.Nac.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	1		Banco Moned.Extr.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
334	Servicios de capacitación	1		Banco Moned.Nac.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
334	Servicios de capacitación	1		Banco Moned.Extr.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
335	Servicios de investigación científica y desarrollo	1		Banco Moned.Nac.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
335	Servicios de investigación científica y desarrollo	1		Banco Moned.Extr.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	1		Banco Moned.Nac.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	1		Banco Moned.Extr.	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.2 Bancos/Tesorería	

Ejemplo de póliza(s) con los registros contable y presupuestal de un evento registrado entre el 1° de abril al 30 de junio del 2024

- Documentos fuente que amparan, comprueban y justifican el evento registrado del ejemplo presentado.

25/04/24, 10:40

index

ALVARO MARTIN PEREZ MANJARREZ | Últ. acceso: 24/04/24 - 13:14:45 hrs
Cont: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO 080122856697

Resumen de su Operación

Operación: Alta de transferencias interbancarias

Usuario: ALVARO MARTIN PEREZ MANJARREZ

Contrato: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO 080122856697

Fecha de operación: 25/04/2024

Hora de operación: 10:38 hrs

Registros: 1

Referencia del Lote: 9920240425113725098269

Importe: 14112.56 MXN

Transferencias a enviar

Exportar PDF

Fecha de aplicación	Cuenta de cargo	Cuenta de abono	Concepto	Importe	Ref. de operación	Sin Descripción Contrato	Estatus
25/04/2024	18000272097 - INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO	012060001898134542 - CELSA IMPRESOS SA DE CV	SERVICIOS IMPRESION LIBRO 75 ANIV TECN	\$ 14,112.56 MXN	9920240425113725098269	☐	ENVIADA

UP

FACTURA FANT5171

CELSA IMPRESOS S.A. DE C.V.

Folio fiscal: ABCF8AEA-0243-4275-9A4B-70415437D463

RFC: CIMO41201384

No. de serie del CSD: 00001000005050494133

Cuenciamé 108

Fecha/hora emisión: 2024-04-30T17:29:00

4ta. Etapa Parque Industrial CP 35077

Lugar de expedición: 35077 Gómez Palacio

Gómez Palacio, Durango, México

Fecha/hora de certificación: 2024-04-30T17:38:43

Régimen fiscal 601 General de Ley Personas Morales

Efecto de comprobante: 1 Ingreso

RECEPTOR DEL COMPROBANTE FISCAL

RFC: ITS001011RN0 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO

Uso de CFDI: 003 Gastos en general - - Dirección: BLVD. TECNOLÓGICO SA, PUERTO PEÑASCO SON MX, CP 83550

Régimen fiscal: 603 Personas Morales con Fines no Lucrativos - - Domicilio Fiscal: 83550

CONCEPTOS

Clave producto	Cantidad	Clave Unidad	Unidad	Valor unitario	Importe	Descripción
82121500	1.00	E48	SERVICIO	\$12,166.00	\$12,166.00	SERVICIOS DE IMPRESION LIBRO 75 ANIVERSARIO TECN
IMPUESTO TRASLADADO Base: \$12,166.00						Impuesto: 002 IVA
Monto: MXN PESO MEXICANO						Subtotal: \$12,166.00
Forma de pago: 03 Transferencia electrónica de fondos						Impuestos trasladados
Método de pago: PUE Pago en una sola exhibición						IVA 16%: \$1,946.56
						TOTAL: \$14,112.56

Total con letra: Catorce mil ciento doce MXN, 58/100

Observaciones vendedor: DANIELA VILLAREAL

Sello digital del CFDI:

Sello digital del SAT:

Cadena Original del complemento de certificación digital del SAT:

No. de serie del certificado SAT: 00001000005050494663

Versión CFDI 4.0

OPERA
CONVENIO DE PROMOCION
DE RECURSOS Y APOYO
FINANCIARIO

Para mayor información sobre el tema de esta página presione por favor sobre: <https://portal.fiscomex.com.mx>

ESTE DOCUMENTO ES UNA REPRESENTACIÓN IMPRESA DE UN CFDI

<https://www.celsaimpresos.com.mx/>

Página 1 de 1



Uti: katty
Rep: rptPoliza

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO
SONORA

Póliza: C00295 Del 30/04/2024

Fecha y hora de Impresión: 02/may/2024 10:17 a. m.
Página: 1

Concepto: SERVICIO DE IMPRESION DE LIBRO 75 ANIVERSARIO DEL TECN. GP CELSA IMPRESOS SA DE CV, Folio Pago: 187

Beneficiario: CELSA IMPRESOS SA DE CV

Folio / Cheque : FOLIO
098269

No	Cuenta	Descripción de la cuenta	Cargo	Abono	Concepto del movimiento
0001	8270-5-207-2-33603-1	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES	\$14,112.56		FF-5, GP CELSA IMPRESOS SA DE CV, Folio Pago: 187
0002	8260-5-207-2-33603-1	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES		\$14,112.56	FF-5, GP CELSA IMPRESOS SA DE CV, Folio Pago: 187
0003	2112-1-000154	CELSA IMPRESOS SA DE CV	\$14,112.56		FF-5, GP CELSA IMPRESOS SA DE CV, Folio Pago: 187
0004	1112-02-011	18000272097 Cta. Productiva Federal		\$14,112.56	FF-5, GP CELSA IMPRESOS SA DE CV, Folio Pago: 187
Sumas iguales =>			28,225.12	28,225.12	



FORMATO AUTORIZACIÓN PAGO A REALIZAR A FAVOR:
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO
SUBDIRECCIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

30 DE ABRIL DEL 2024

A FAVOR DE: CELSA IMPRESOS SA DE CV
IMPORTE: 14,112.56
CONCEPTO: SERVICIO DE IMPRESIÓN DEL LIBRO DEL
BANCO: 75 ANIVERSARIO DEL TECN
CUENTA:
ELABORA: PERLA VALERIA ARMENTA NIEVES
COMPRAS

FEDERAL	18000272097	\$	14,112.56
ESTATAL	18000272112		
PROPIO	9890		
PROPIO	6792		
TOTAL:		\$	14,112.56

AUTORIZA:

ARQ. JESUS RAFAEL SANCHEZ SEBREROS
DIRECTOR GENERAL
FIRMA

REALIZA:

CP. ALVARO MARTIN PEREZ MANJARREZ
SUB SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
FIRMA

61-SSA-P03-F02/REV.01

REVISO: DAVID A SOTO G.

AUTORIZO J. RAFAEL SANCHEZ
SEBREROS