



Usr: supervisor
Rep: rptPoliza

MUNICIPIO DE SINANCHÉ

Estado de Yucatán

Póliza: C01335 Del 19/12/2019

Fecha y hora de Impresión | 04/mar./2020
12:24 p. m.
Página | 1

Concepto: FOSMDF-SINANCHE-YUC/2019-04 TECHADO EN AREA DE IMPARTICION DE EDUCACION FISICA EN EL JARDIN DE NIÑO. GP Folio: 193

Beneficiario: **BERNARDO MEX COCOM**

Folio / Cheque : 13

| No | Cuenta | Descripción de la cuenta | Cargo | Abono | Concepto del movimiento |
|----------------------------|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 0001 | 8270-2501-180401-108-6121-2 | Edificación no habitacional G. Capital | \$265,217.38 | | GP Folio: 193 |
| 0002 | 8260-2501-180401-108-6121-2 | Edificación no habitacional G. Capital | | \$265,217.38 | GP Folio: 193 |
| 0003 | 2113-000724 | BERNARDO MEX COCOM | \$265,217.38 | | GP Folio: 193 |
| 0004 | 1112-01-0021 | BANAMEX CTA.70132480476 | | \$265,217.38 | GP Folio: 193 |
| Sumas iguales => | | | 530,434.76 | 530,434.76 | |

Activar Windows

Ve a Configuración

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|---------------------------|---|--|--------------|---|---|--|---|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| Obras por contrato | | | | | | | |
| 1 | Por los estudios, formulación y evaluación de proyectos por obras públicas en bienes de dominio público por contrato. ↔ | Factura o contrato. | Frecuente | 1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | 2.1.1.3 Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido |
| 2 | Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de los estudios, formulación y evaluación de proyectos por obras públicas en bienes de dominio público por contrato. ↔ | Cuenta por liquidar certificada o documento equivalente. | Frecuente | | | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado |
| 3 | Por el pago de los estudios, formulación y evaluación de proyectos por obras públicas en bienes de dominio público por contrato. ↔ | Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria. | Frecuente | 2.1.1.3 Contratos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 1.1.1.2 Bancas/ Tesorería 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido |
| 4 | Por la capitalización de los estudios, formulación y evaluación de proyectos por obras públicas en bienes de dominio público por contrato. | Expediente de obra. | Frecuente | 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 1.2.3.5.1 Edificación Habitacional en Proceso 1.2.3.5.2 Edificación no Habitacional en Proceso 1.2.3.5.3 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Eléctricas y Telecomunicaciones en Proceso 1.2.3.5.4 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso | 1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos | | |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|-----|---|--|--------------|--|--|---|--|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| 5 | Por el devengado de obras públicas en bienes de dominio público por contrato. ↔ | Estimación de obra o finiquito debidamente validados. | Frecuente | 1.2.3.5 Contrataciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido |
| | | | | 1.2.3.5.1 Edificación Habitacional en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.2 Edificación no Habitacional en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.3 Contratación de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.4 División de Terrenos y Construcción de Obras de Utilización en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.5 Construcción de Vías de Comunicación en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.6 Obras Construcciones de Ingeniería Civil u Otra Especial en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.7 Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.9 Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso | | | |
| 6 | Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de obras públicas en bienes de dominio público por contrato. ↔ | Cuenta por liquidar certificada o documento equivalente. | Frecuente | | | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejecido | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|---------------------------------|---|---|--------------|--|---|---|--|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| 7 | Por el pago de obras públicas en bienes de dominio público por contrato. ↔ | Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria. | Frecuente | 2.1.1.3 Contributos por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo | 1.1.1.2 Recursos Terceros 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejecido |
| Obras por administración | | | | | | | |
| 1 | Por el devengado de gastos de servicios personales de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ↔ | Resumen de nómina, lista de raya o documento equivalente. | Frecuente | 5.1.1.1 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente » 5.1.1.2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio » 5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales » 5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Especiales » 5.1.1.6 Pago de Egresos a Servidores Públicos | 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo » 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido |
| 2 | Por la capitalización de servicios personales a construcciones en proceso de bienes de dominio público, por administración (registro simultáneo con 1). | Expediente de obra. | Frecuente | 1.2.3.5 Contrataciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 1.2.3.5.1 Edificación Habitacional en Proceso » | 5.1.1.1 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente » 5.1.1.2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio » | | |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|-----|--|--|--------------|--|---|---|---|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| 3 | Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de servicios personales de obras públicas en bienes de dominio público por administración con tipo de gasto de capital. | Cuenta por liquidar certificada o documento equivalente. | Frecuente | 1.2.3.5.2 Edificación no Habitacional en Proceso | 5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | | |
| | | | | 1.2.3.5.3 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | 5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | | |
| | | | | 1.2.3.5.4 División de Terrenos y Construcción de Obras de Urbanización en Proceso | 5.1.1.6 Pago de Estimados a Servidores Públicos | | |
| | | | | 1.2.3.5.5 Construcción de Vías de Comunicación en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.6 Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Otras Pasada en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.7 Instalaciones y Equipamiento en Construcciones en Proceso | | | |
| | | | | 1.2.3.5.9 Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso | | | |
| | | | | | | 8.2.6 Presupuestado Egresos Ejercido | 8.2.5 Presupuestado Egresos Delegado |

Activar Windows
 Ve a Configuración para activar Windows.

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|-----|---|---|--------------|--|---|---|--|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| 4 | Por el pago de los gastos por servicios personales de obras públicas en bienes de dominio público por administración con tipo de gasto de capital. ➤ | Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria. | Frecuente | 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 1.1.1.2 Bancos/ Tesorería | 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejecido |
| 5 | Por el devengado de la adquisición de materiales y suministros de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ➤ | Factura, contrato, constancia de recepción de los bienes o documento equivalente. | Frecuente | 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 5.1.2.7 Vestuario, Marcos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos 5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido |
| 6 | Por la capitalización de materiales y suministros a construcciones en proceso de bienes de dominio público, por administración (registro simultáneo con 5). | Expediente de obra. | Frecuente | 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público 1.2.3.5.1 Edificación Habitacional en Proceso 1.2.3.5.2 Edificación no Habitacional en Proceso 1.2.3.5.3 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso | 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación 5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 5.1.2.7 Vestuario, Marcos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos 5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | | |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|-----|--|--|--------------|--|--|---|--|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| | | | | 1.2.3.5.4 División de Terrenos y Construcción de Obras de Utilización en Proceso » | | | |
| | | | | 1.2.3.5.5 Construcción de Vías de Comunicación en Proceso » | | | |
| | | | | 1.2.3.5.6 Obras Construcciones de Ingeniería Cívil u Obra Pública en Proceso » | | | |
| | | | | 1.2.3.5.7 Instalaciones y Equipamiento en Construc- ciones en Proceso » | | | |
| | | | | 1.2.3.5.9 Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso | | | |
| 7 | Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de materiales y suministros de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ↔ | Cuenta por liquidar certificada o documento equivalente. | Frecuente | | | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado |
| 8 | Por el pago por adquisición de materiales y suministros de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ↔ | Cheque, ficha de depósito y/o transferencia bancaria. | Frecuente | 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1.1.1.2 Bancos/ Tesorería | 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido |
| 9 | Por el devengado de la contratación de servicios generales de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ↔ | Contrato, factura o documento equivalente. | Frecuente | 5.1.3.1 Servicios Básicos » 5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento » | 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado | 8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODO CIDAD | REGISTRO | | | |
|-----|---|---------------------|---------------|---|--|--------------|-------|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| 10 | Por la capitalización de servicios generales, a construcciones en proceso de bienes de dominio público, por administración (registro simultáneo con 9). | Expediente de obra. | Frecuente | 5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios a | | | |
| | | | | 5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación a | | | |
| | | | | 5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad a | | | |
| | | | | 5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viajes a | | | |
| | | | | 5.1.3.9 Otros Servicios Generales | | | |
| | | | | 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 5.1.3.1 Servicios Básicos a | | |
| | | | | 1.2.3.5.1 Edificación Habitacional en Proceso a | 5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento a | | |
| | | | | 1.2.3.5.2 Edificación no Habitacional en Proceso a | 5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios a | | |
| | | | | 1.2.3.5.3 Construcción de Obras para el Abastecimiento de Agua, Petróleo, Gas, Electricidad y Telecomunicaciones en Proceso a | 5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación a | | |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|-----|--|--|--------------|--|--|--|---|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| | | | | 1.2.3.5.4 División de Terrenos y Construcción de Obras de Utilización en Proceso » | 5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad » | | |
| | | | | 1.2.3.5.5 Construcción de Vías de Comunicación en Proceso » | 5.1.3.7 Servicios de Traslado y Móviles » | | |
| | | | | 1.2.3.5.6 Obras Construcciones de Ingeniería Cívil u Obra Pública en Proceso » | 5.1.3.9 Otros Servicios Generales | | |
| | | | | 1.2.3.5.7 Instalaciones y Equipamiento en Construc- ciones en Proceso » | | | |
| | | | | 1.2.3.5.9 Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros Trabajos Especializados en Proceso | | | |
| 11 | Por la expedición de la cuenta por liquidar certificada para el pago de servicios generales de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ↔↔ | Cuenta por liquidar certificada o documento equivalente. | Frecuente | | | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado |
| 12 | Por el pago de servicios generales de obras públicas en bienes de dominio público, por administración con tipo de gasto de capital. ↔↔ | Cheque, ficha de depósito y/o transferencias bancaria. | Frecuente | 2.1.1.2 Proveedores por Pago a Corto Plazo | 1.1.1.2 Bancos/ Tesorería | 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido |
| | Por la expedición de la Cuenta por Liquidar Certificada para el pago de las retenciones a favor de terceros. | Cuenta por Liquidar certificada o documento equivalente. | Frecuente | | | 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido | 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado |

MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL
GUÍA CONTABILIZADORA



III.2.2 EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO

| No. | CONCEPTO | DOCUMENTO FUENTE | PERIODICIDAD | REGISTRO | | | |
|--|---|--|--------------|--|---------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | | | | CONTABLE | | PRESUPUESTAL | |
| | | | | CARGO | ABONO | CARGO | ABONO |
| 13 | Por el pago de las retenciones a favor de terceros. | Cheque, ficha de depósito y/o transferencias bancaria. | Frecuente | 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 1.1.1.2 Bancos/ Tesorería | 8.2.7 Presupuesto de Egreso Pagado | 8.2.6 Presupuesto de Egreso Ejecido |
| Se complementa con la guía V.2.3. Anticipos a Contratistas por Obra Pública. | | | | | | | |