

A.2.11 Devengado de Gasto

CONTRAPAQ® Contabilidad - INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF - SUPERVISOR

Impresión | Reportes | Recursos | Catálogos | Activos | Tipos | Configuración | Control de IVA | Cierre | Ayuda

Listado de Polizas

Personalizar listado | Guardar filtros | Actualizar | Generar reporte | Borrar listado | Ayuda | Cerrar

Periodo: **Diciembre** | Ejercicio: **2025**

General

Buscar:

☒ Listado Predeterminado

Fecha	Tipo	Número	Concepto	Cargos	Abonos
31/12/2025	Débito	283	CANCELACION PARCIAL DE DEVENGADO OCTUBRE CONSOLIDADA PE 2	-187,130.00	-187,130.00
31/12/2025	Débito	284	REGISTRO DE DEVENGADO DEL MES DE DICIEMBRE	7,507,824.00	7,507,824.00
31/12/2025	Débito	283	DEVENGADO DICIEMBRE CONSOLIDADAS	346,069.96	346,069.96
30/12/2025	Débito	282	CORRECCION PE 2	4.00	4.00
30/12/2025	Débito	281	DEVENGADO IMPUESTO SOBRE RENDIMIENTOS DICIEMBRE	448,217.00	448,217.00
30/12/2025	Débito	280	REGISTRO DEL COMPROMISO DEL MES DE OCTUBRE COMPLEMENTO	20,282.00	20,282.00
30/12/2025	Débito	279	REGISTRO AFECTACION COMPENSADA 18448 DICIEMBRE	0.00	0.00
30/12/2025	Débito	278	REGISTRO AMPLIACION AFECTACION COMPENSADA 16000 DICIEMBRE	8,835,850.72	8,835,850.72
30/12/2025	Débito	277	REGISTRO REDUCCION AFECTACION COMPENSADA 16088 DICIEMBRE	-8,835,850.72	-8,835,850.72
30/12/2025	Débito	276	REGISTRO DE DEVENGADO DEL MES DE DICIEMBRE	117,982,415.72	117,982,415.72
30/12/2025	Débito	275	DEVENGADO DICIEMBRE CONSOLIDADAS	361,483.04	361,483.04
30/12/2025	Débito	274	DEVENGADO CONSOLIDADAS PROVISION SEGUROS DICIEMBRE	98,299.72	98,299.72
30/12/2025	Débito	273	REGISTRO DE LA DEPRECIACION Y AMORTIZACION DICIEMBRE	1,155.89	1,155.89
30/12/2025	Ingreso	228	REGISTRO DE PRODUCTOS FINANCIEROS DICIEMBRE	2,021.16	2,021.16
30/12/2025	Débito	272	DEVENGADO IMPORTACIONES PATRONALES Y OBLIGACIONES DERIVADAS	882,507.04	882,507.04
30/12/2025	Egreso	387	PAGO DE CUOTAS Y APORTACIONES OBLIGATORIAS DIFERENCIALES	5,104.09	5,104.09
30/12/2025	Cierre	184	PAGO DE CUOTAS Y APORTACIONES OBLIGATORIAS DIFERENCIALES	37,000.45	37,000.45

173 Registros | Botón Derecho | Menú de Opciones | F11 Ir a detalles seleccionado

Botón Nuevo | Botón Modificar | Botón Borrar

CONTRAPAQ® Contabilidad - INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF - SUPERVISOR

Impresión | Reportes | Recursos | Catálogos | Activos | Tipos | Configuración | Control de IVA | Cierre | Ayuda

Polizas

Guardar | Nuevo | Borrar | Reemplazar | Copiar | Imprimir | Guardar como Prepoliza | Agregar Prepoliza | ADD | Pago | Comprobar | Ayuda | Cerrar

¿Deseará Agregar movimiento? | ¿Deseará Modificar movimiento? | ¿Deseará Eliminar movimiento?

Sistema Origen: **CONTRAPAQ Contabilidad** | ☒ Poliza | ☐ Abono | ☐ Débito | ☐ Sin Abonar

Fecha de poliza:

General

Buscar:

☒ Listado Predeterminado

Fecha	Tipo	Número	Concepto	CARGO	ABONO	REFERENCIA	CONCEPTO	CARGO
30/12/2025	Débito	275	DEVENGADO DICIEMBRE CONSOLIDADAS					
1	3-1-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 2,164.52	\$ 0.00			DEVENGADO	
2	3-1-3-3-1-114	CONSORCIO GASOLINERO PLUS	\$ 0.00	\$ 2,164.52			DEVENGADO	
3	3-2-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 2,164.52	\$ 0.00			DEVENGADO	
4	3-2-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 0.00	\$ 2,164.52			DEVENGADO	
5	3-2-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 2,164.52	\$ 0.00			DEVENGADO	
6	3-2-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 0.00	\$ 2,164.52			DEVENGADO	
7	3-2-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 2,164.52	\$ 0.00			DEVENGADO	
8	3-2-3-3-1-011	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y A.	\$ 0.00	\$ 2,164.52			DEVENGADO	
9	3-1-3-3-1-011	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 57,199.01	\$ 0.00			DEVENGADO	
10	3-1-3-3-1-006	SEGURIDAD PUBLICA SOT	\$ 0.00	\$ 57,199.01			DEVENGADO	
11	3-2-3-3-1-011	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 57,199.01	\$ 0.00			DEVENGADO	
12	3-2-3-3-1-011	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 0.00	\$ 57,199.01			DEVENGADO	
13	3-2-3-3-1-011	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 57,199.01	\$ 0.00			DEVENGADO	
14	3-2-3-3-1-011	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 0.00	\$ 57,199.01			DEVENGADO	
15	3-1-3-3-1-011	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ 57,199.01	\$ 0.00			DEVENGADO	

CERO de Control: **0** | Saldo Igualado: **\$ 361,483.04** | **\$ 361,483.04**

Botón Nuevo | Botón Modificar | Botón Borrar



INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES

DIRECCIÓN GENERAL

COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Dirección:
Reg. Fed.: ISC1011054R8

Reg. Cámara:

Cta. Estatal:

Código postal:

Cuenta	Nombre	Referencia	Parcial	Cargos	Abonos
Póliza de Diario número 275 correspondiente al 30/Dic/2025 DEVENGADO DICIEMBRE CONSOLIDADAS					
5-0-0-0-0-0-000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS DEVENGADO			90,370.76	
5-1-2-6-2-1-611	COMBUSTIBLES,LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
5-1-3-3-2-1-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
5-1-1-4-2-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE .. DEVENGADO		21,478.11		
5-1-3-1-2-1-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
5-1-3-3-2-1-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
2-0-0-0-0-0-000	PASIVO DEVENGADO				90,370.76
2-1-1-2-2-1-114	CONSORCIO GASOLINERO .. DEVENGADO		2,164.52		
2-1-1-2-2-1-008	SEGURIDAD PÚBLICA GDF DEVENGADO		57,199.00		
2-1-1-2-2-1-212	HIR SEGUROS DEVENGADO		21,478.11		
2-1-1-2-2-1-191	ATT COMUNICACIONES DIG.. DEVENGADO		1,568.40		
2-1-1-2-2-1-031	JR INTERCONTROL SA DE .. DEVENGADO		7,960.73		
8-0-0-0-0-0-000	CUENTAS DE ORDEN PRESU.. DEVENGADO			271,112.28	271,112.28
8-2-5-2-1-2-611	COMBUSTIBLES,LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
8-2-4-2-1-2-611	COMBUSTIBLES, LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
8-2-4-2-1-2-611	COMBUSTIBLES, LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
8-2-2-2-1-2-611	COMBUSTIBLES, LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
8-2-6-2-1-2-611	COMBUSTIBLES,LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
8-2-5-2-1-2-611	COMBUSTIBLES,LUBRICAN.. DEVENGADO		2,164.52		
8-2-5-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
8-2-4-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
8-2-4-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
8-2-2-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
8-2-6-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
8-2-5-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA DEVENGADO		57,199.00		
8-2-5-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE V.. DEVENGADO		21,478.11		
8-2-4-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE V.. DEVENGADO		21,478.11		

Dirección:
Reg. Fed.: ISC1011054R8

Reg. Cámara:

Cta. Estatal:

Código postal:

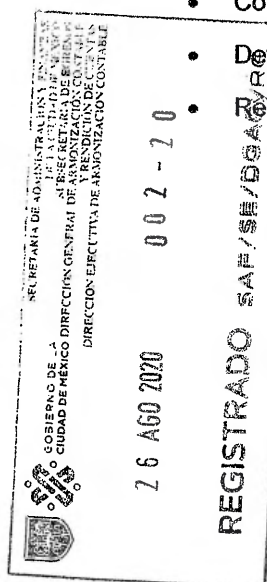
Cuenta	Nombre	Referencia	Parcial	Cargos	Abonos
8-2-4-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE V.. DEVENGADO		21,478.11		
8-2-2-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE V.. DEVENGADO		21,478.11		
8-2-6-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE V.. DEVENGADO		21,478.11		
8-2-5-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE V.. DEVENGADO		21,478.11		
8-2-5-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
8-2-4-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
8-2-4-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
8-2-2-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
8-2-6-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
8-2-5-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y .. DEVENGADO		1,568.40		
8-2-5-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
8-2-4-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
8-2-4-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
8-2-2-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
8-2-6-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
8-2-5-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO ADM.. DEVENGADO		7,960.73		
			Total CFD/CFDI:		0 .

CAPÍTULO III

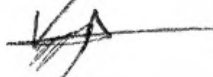
Plan De Cuentas

Índice

- Aspectos Generales
- Base de Codificación
- Estructura del Plan de Cuentas
- Contenido del Plan de Cuentas
- Definición de las Cuentas
- Relación Contable/Presupuestaria



ELABORÓ



Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ



Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS
CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

CONTENIDO DEL PLAN DE CUENTAS

1	ACTIVO
1 1	ACTIVO CIRCULANTE
1 1 1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
1 1 1 1	EFFECTIVO
1 1 1 1 2	EFFECTIVO SECTOR PARAESTATAL
1 1 1 3	BANCOS/ DEPENDENCIAS Y OTROS
1 1 1 3 2	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS SECTOR PARAESTATAL
1 1 1 9	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES
1 1 1 9 2	OTROS EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES SECTOR PARAESTATAL
1 1 2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES
1 1 2 3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO
1 1 2 3 2	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
1 1 5	ALMACENES
1 1 5 1	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
1 1 5 1 1	MATERIALES DE ADMINISTRACION EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES
1 1 5 1 1 2	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS
1 1 5 1 2 2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 3	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION
1 1 5 1 3 2	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 4	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO
1 1 5 1 4 2	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 5	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS
1 1 5 1 5 2	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 6	VESTUARIO,BLANCOS,PRENDAS DE PROTECCION CIVIL Y ARTICULOS DEPORTIVOS
1 1 5 1 6 2	VESTUARIO,BLANCOS,PRENDAS DE PROTECCION CIVIL Y ARTICULOS DEPORTIVOS SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 7	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD
1 1 5 1 7 2	MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD SECTOR PARAESTATAL
1 1 5 1 8	HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO
1 1 5 1 8 2	HERRAMIENTAS,REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO SECTOR PARAESTATAL
1 2	ACTIVO NO CIRCULANTE
1 2 4	BIENES MUEBLES
1 2 4 1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN
1 2 4 1 1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA
1 2 4 1 1 2	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA SECTOR PARAESTATAL

ELABORÓ

[Signature]

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
Y RENDICIÓN DE CUENTAS
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE

26 AGO 2020

Ruendy Mena Martinez

REGISTRADO SAF/SE/DGACyRC
Coordinador de Administración y Finanzas

n o 2 = 2 0



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

1	2	4	1	3	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
1	2	4	1	3	2 EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION SECTOR PARAESTATAL
1	2	4	1	9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN
1	2	4	1	9	2 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN SECTOR PARAESTATAL
1	2	4	4		VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE
1	2	4	4	1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE
1	2	4	4	1	2 VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE SECTOR PARAESTATAL
1	2	5			ACTIVOS INTANGIBLES
1	2	5	1		SOFTWARE
1	2	5	1	2	SOFTWARE SECTOR PARAESTATAL
1	2	5	2		PATENTES, MARCAS Y DERECHOS
1	2	5	2	1	PATENTES
1	2	5	2	1	2 PATENTES SECTOR PARAESTATAL
1	2	5	2	2	MARCAS
1	2	5	2	2	2 MARCAS SECTOR PARAESTATAL
1	2	5	4		LICENCIAS
1	2	5	4	1	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES
1	2	5	4	1	2 LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES SECTOR PARAESTATAL
1	2	5	4	2	LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS
1	2	5	4	2	2 LICENCIAS INDUSTRIALES, COMERCIALES Y OTRAS SECTOR PARAESTATAL
1	2	5	9		OTROS ACTIVOS INTANGIBLES
1	2	5	9	2	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES SECTOR PARAESTATAL
1	2	6			DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN, ACUMULADA DE BIENES
1	2	6	3		DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES
1	2	6	3	2	DEPRECIACIÓN, ACUMULADA, DE BIENES MUEBLES SECTOR PARAESTATAL
1	2	6	5		AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES
1	2	6	5	2	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES SECTOR PARAESTATAL
1	2	7			ACTIVOS DIFERIDOS
1	2	7	1		ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS
1	2	7	1	2	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS SECTOR PARAESTATAL
2					PASIVO
2	1				PASIVO CIRCULANTE
2	1	1			CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
2	1	1	1		SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO
2	1	1	1	2	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
2	1	1	2		PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO
2	1	1	2	2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
2	1	7	7		RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
2	1	7	7	2	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL

ELABORÓ

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

Ruendy Mena Martinez

JEF. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

2 1 1 9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
2 1 1 9 2	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
2 1 9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO
2 1 9 1	INGRESOS POR CLASIFICAR
2 1 9 1 2	INGRESOS POR CLASIFICAR SECTOR PARAESTATAL
2 1 9 9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
2 1 9 9 2	OTROS PASIVOS CIRCULANTES SECTOR PARAESTATAL
2 2	PASIVO NO CIRCULANTE
2 2 1	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
2 2 1 1	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO
2 2 1 1 2	PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
2 2 2	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
2 2 2 9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO
2 2 2 9 2	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO
3 1	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO
3 1 1	APORTACIONES
3 1 1 2	APORTACIONES SECTOR PARAESTATAL
3 2	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO
3 2 1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)
3 2 1 2	RESULTADOS DL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) SECTOR PARAESTATAL
3 2 2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
3 2 2 2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES SECTOR PARAESTATAL
3 2 4	RESERVAS
3 2 4 1	RESERVAS DE PATRIMONIO
3 2 4 1 2	RESERVAS DE PATRIMONIO SECTOR PARAESTATAL
3 2 5	RECTIFICACIONES D RESULTADOS D EJERCICIOS ANTERIOR
3 2 5 1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES
3 2 5 1 2	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES SECTOR PARAESTATAL
3 2 5 2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES
3 2 5 2 2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES SECTOR PARAESTATAL
4	INGRESOS
4 1	INGRESOS DE GESTIÓN
4 1 7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS
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 3 2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS SECTOR PARAESTATAL
4 2	PARTICIPACION, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES



SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
Y RENDICIÓN DE CUENTAS
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE

26 AGO 2020

002-20

REGISTRADO SAF/SE/DGACyRC

ELABORÓ

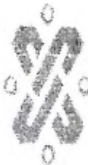
Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

4	2	1	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES		
4	2	1	2	APORTACIONES	
4	2	1	2	2	APORTACIONES SECTOR PARAESTATAL
4	3		OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
4	3	1	INGRESOS FINANCIEROS		
4	3	1	1	INTERESES GANADOS DE TITULOS, VALORES Y DEMAS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	
4	3	1	1	2	INTERESES GANADOS DE TITULOS, VALORES Y DEMAS INSTRUMENTOS FINANCIEROS SECTOR PARAESTATAL
5			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
5	1		GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
5	1	1	SERVICIOS PERSONALES		
5	1	1	1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	
5	1	1	1	2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE SECTOR PARAESTATAL
5	1	1	2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	
5	1	1	2	2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO SECTOR PARAESTATAL
5	1	1	3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	
5	1	1	3	2	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES SECTOR PARAESTATAL
5	1	1	4	SEGURIDAD SOCIAL	
5	1	1	4	2	SEGURIDAD SOCIAL SECTOR PARAESTATAL
5	1	1	5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	
5	1	1	5	2	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS SECTOR PARAESTATAL
5	1	1	6	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	
5	1	1	6	2	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	MATERIALES Y SUMINISTROS		
5	1	2	1	MATERIALES DE ADMINISTACION EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	
5	1	2	1	2	MATERIALES DE ADMINISTACION EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	
5	1	2	2	2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	4	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION	
5	1	2	4	2	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACION SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	
5	1	2	6	2	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	7	VESTUARIO, BLANCOS PRENDAS DE PROTECCION CIVIL Y ARTICULOS DEPORTIVOS	
5	1	2	7	2	VESTUARIO, BLANCOS PRENDAS DE PROTECCION CIVIL Y ARTICULOS DEPORTIVOS SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	
5	1	2	8	2	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD SECTOR PARAESTATAL
5	1	2	9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	
5	1	2	9	2	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES SECTOR PARAESTATAL
5	1	3	SERVICIOS GENERALES		
5	1	3	1	SERVICIOS BASICOS	

ELABORÓ

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

Ruendy Mena Martinez

JED. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

5 1 3 1 2	SERVICIOS BÁSICOS SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO
5 1 3 2 2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS
5 1 3 3 2	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 4	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES
5 1 3 4 2	SERVICIOS FINANCIEROS BANCARIOS Y COMERCIALES SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 5	SERVICIOS DE INSTALACIONES, REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN
5 1 3 5 2	SERVICIOS DE INSTALACIONES, REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD
5 1 3 6 2	SERVICIO DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS
5 1 3 7 2	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 8	SERVICIOS OFICIALES
5 1 3 8 2	SERVICIOS OFICIALES SECTOR PARAESTATAL
5 1 3 9	OTROS SERVICIOS GENERALES
5 1 3 9 2	OTROS SERVICIOS GENERALES SECTOR PARAESTATAL
5 2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS
5 2 4	AYUDAS SOCIALES
5 2 4 1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS
5 2 4 1 2	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS SECTOR PARAESTATAL
5 5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS
5 5 1	ESTIMACIÓN DE PRECIACIONES DETERIORO OBSOLECENCIA Y AMORTIZACIÓN
5 5 1 1	ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO CIRCULANTE
5 5 1 1 2	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO CIRCULANTE SECTOR PARAESTATAL
5 5 1 2	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE
5 5 1 2 2	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE SECTOR PARAESTATAL
5 5 1 5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES
5 5 1 5 2	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES SECTOR PARAESTATAL
5 5 1 7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES
5 5 1 7 2	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES SECTOR PARAESTATAL
5 5 2	PROVISIONES
5 5 2 1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO
5 5 2 1 2	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
5 5 2 2	PROVISIONES DE PASIVOS LARGO PLAZO
5 5 2 2 2	PROVISIONES DE PASIVOS LARGO PLAZO SECTOR PARAESTATAL
5 5 3	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS
5 5 3 5	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO
5 5 3 5 2	DISMINUCIÓN DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO SECTOR PARAESTATAL



SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DE LA CIUDAD DE MÉXICO
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE
Y RENDICIÓN DE CUENTAS
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE

26 AGO 2020

002-20

REGISTRADO SAF/SE/DGACyRC

ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS
CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

5 5 9	OTROS GASTOS
5 5 9 1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
5 5 9 1 2	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES SECTOR PARAESTATAL
6	CUENTAS DE CIERRE CONTABLE
6 1	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS
6 1 2	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS SECTOR PARAESTATAL
6 2	AHORRO DE LA GESTIÓN
6 2 2	AHORRO DE LA GESTIÓN SECTOR PARAESTATAL
6 3	DESAHORRO DE LA GESTIÓN
6 3 2	DESAHORRO DE LA GESTIÓN SECTOR PARAESTATAL
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS
8 1	LEY DE INGRESOS
8 1 1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA
8 1 1 2	LEY DE INGRESOS ESTIMADA SECTOR PARAESTATAL
8 1 2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR
8 1 2 2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR SECTOR PARAESTATAL
8 1 3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA
8 1 3 2	MODIFICACION LA LEY DE INGRESOS ESTIMACION SECTOR PARAESTATALES
8 1 4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA
8 1 4 2	LEY DE INGRESOS DEVENGADA SECTOR PARAESTATAL
8 1 5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA
8 1 5 2	LEY DE INGRESOS RECAUDADA SECTOR PARAESTATAL
8 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS
8 2 1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
8 2 1 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO SECTOR PARAESTATAL
8 2 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER
8 2 2 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER SECTOR PARAESTA
8 2 3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO
8 2 3 2	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO SECTOR PARAESTATAL
8 2 4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO
8 2 4 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO SECTOR PARAESTATAL
8 2 5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO
8 2 5 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO SECTOR PARAESTATAL
8 2 6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO
8 2 6 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO SECTOR PARAESTATAL
8 2 7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO
8 2 7 2	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO SECTOR PARAESTATAL
9	CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO
1	SUPERAVIT FINANCIERO

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
26 AGO 2020

REGISTRADO S.A.P. S. DE C.V. DE ACYRC

ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUB. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas