



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



**MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA  
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS**

**NOVIEMBRE, 2019**



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



CODIGO: <b>INP/SRF/MOCG-01</b>		AREA: <b>SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>	
REVISIÓN: <b>01</b>			
DIRECCION O SUBDIRECCION: <b>SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		FECHA DE ELABORACIÓN: <b>NOVIEMBRE DE 2019</b>	
CANTIDAD DE FOJAS ÚTILES:	<b>138</b>	FECHA ACTUALIZACION:	
ELABORA:	VALIDA	VALIDA:	AUTORIZA:
<b>JEFE DEL DEPARTAMENTO DE TESORERÍA</b>	<b>SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS</b>	<b>DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>DIRECTOR GENERAL</b>
<b>C.P. MANUEL CANUTO HERRERA</b>	<b>C. DAVID JUÁREZ JUÁREZ</b>	<b>LIC. ANA MARIA DE LA PARRA CORIA.</b>	<b>DR. EDUARDO ANGEL MADRIGAL DE LEÓN</b>

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## ÍNDICE

	<b>Página</b>
<b>I. INTRODUCCIÓN</b>	<b>4</b>
<b>II. OBJETIVOS</b>	<b>6</b>
<b>III. ALCANCE</b>	<b>7</b>
<b>IV. MARCO JURÍDICO</b>	<b>8</b>
<b>V. PLAN DE CUENTAS DEL MCGSSG</b>	<b>26</b>
<b>VI. GUÍAS CONTABILIZADORAS DEL MCGSSG</b>	<b>34</b>
<b>VII. ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS DEL MCGSSG</b>	<b>79</b>
<b>VIII. ESTRUCTURA PLAN DE CUENTAS DEL INSTITUTO / SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>	<b>84</b>
<b>IX. GUÍAS CONTABILIZADORAS DEL INSTITUTO / SUBDIRECCIÓN DERECURSOS FINANCIEROS</b>	<b>93</b>
<b>X. ESTADOS FINANCIEROS DEL INSTITUTO / SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>	<b>127</b>
<b>XI. ESTADOS FINANCIEROS CUENTA PÚBLICA DEL INSTITUTO SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>	<b>137</b>

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## I. INTRODUCCIÓN

El Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) se fundamenta en el Artículo 73, fracción XXVIII de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos que, dentro de las facultades del Congreso, establece la de “expedir leyes en materia de contabilidad gubernamental que regirán la contabilidad pública y la presentación homogénea de información financiera, de ingresos y egresos, así como patrimonial con el fin de garantizar su armonización a nivel nacional”.

En dicho marco, el Congreso de la Unión aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad) que rige en la materia a los tres órdenes de gobierno y crea el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

El órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

El CONAC desempeña una función única debido a que los instrumentos normativos, contables, económicos y financieros que emite deben ser implementados por los entes públicos, a través de las modificaciones, adiciones o reformas a su marco jurídico, lo cual podría consistir en la eventual modificación o expedición de leyes y disposiciones administrativas de carácter local, según sea el caso.

Por lo anterior, el CONAC, en el marco de la Ley de Contabilidad está obligado a contar con un mecanismo de seguimiento que informe el grado de avance en el cumplimiento de las decisiones de dicho cuerpo colegiado. El Secretario Técnico del CONAC realizará el registro de los actos que los gobiernos de las entidades federativas, municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal ejecuten para adoptar e implementar las decisiones tomadas por el CONAC en sus respectivos ámbitos de competencia.

El Secretario Técnico será el encargado de publicar dicha información, asegurándose que cualquier persona pueda tener fácil acceso a la misma. Lo anterior cumple con la finalidad de proporcionar a la población una herramienta de seguimiento, mediante la cual se dé cuenta sobre el grado de

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



cumplimiento de las entidades federativas y municipios. No se omite mencionar que la propia Ley de Contabilidad establece que las entidades federativas que no estén al corriente en sus obligaciones, no podrán inscribir obligaciones en el Registro de Obligaciones y Empréstitos.

En el marco de la Ley de Contabilidad, las Entidades Federativas deberán asumir una posición estratégica en las actividades de armonización para que cada uno de sus municipios logre cumplir con los objetivos que dicha ley ordena. Los gobiernos de las Entidades Federativas deben brindar la cooperación y asistencia necesarias a los gobiernos de sus municipios, para que éstos logren armonizar su contabilidad, con base en las decisiones que alcance el CONAC.

Asimismo, es necesario considerar que el presente acuerdo se emite con el fin de establecer las bases para que los gobiernos: federal, de las entidades federativas y municipales, cumplan con las obligaciones que les impone el artículo cuarto transitorio de la Ley de Contabilidad.

Lo anterior en el entendido de que los entes públicos de cada nivel de gobierno deberán realizar las acciones necesarias para cumplir con dichas obligaciones.

El presente acuerdo fue sometido a opinión del Comité Consultivo, el cual integró distintos grupos de trabajo, contando con la participación de Entidades Federativas, Municipios, la Auditoría Superior de la Federación, las Entidades Estatales de Fiscalización, el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, la Federación Nacional de la Asociación Mexicana de Contadores Públicos, la Comisión Permanente de Contralores Estados-Federación. Así como los grupos que integra la Comisión Permanente de Funcionarios Fiscales.

El 11 de octubre de 2010 el Comité Consultivo hizo llegar al Secretario Técnico la opinión sobre el proyecto de Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental.

Con referencia a la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), en su artículo 20 establece que "Los entes públicos deberán contar con manuales de contabilidad, así como con otros instrumentos contables que defina el consejo."

Asimismo, en la LGCG, en el artículo 4° en la fracción XXII de las disposiciones generales define como "Manuales de contabilidad: los documentos conceptuales, metodológicos y operativos que contienen, como mínimo, su finalidad, el marco jurídico, lineamientos técnicos y el catálogo de cuentas, y la estructura básica de los principales estados financieros a generarse en el sistema".

Las operaciones de registro contable y presupuestario que se presentan en este documento, cubren las transacciones mínimas que utilizan Las Entidades, los cuales podrán utilizar de manera supletoria el Manual de Contabilidad Gubernamental, las Normas y Lineamientos que ha emitido el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como sus respectivas reformas.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## II. OBJETIVO

Contar con un documento para la Subdirección de Recursos Financieros y las áreas que la integran, para establecer las bases normativas y técnicas bajo las cuales se estableció el modelo de contabilidad del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz, y facilite el entendimiento de la estructura contable y presupuestal con sus respectivos procedimientos de registro y dar cumplimiento a lo establecido por el CONAC mediante la aprobación del Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) de acuerdo a lo siguiente:

- a) Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendiente a optimizar el manejo de los recursos;
- b) Emitir, integrar y/o consolidar los estados financieros, así como producir reportes de todas las operaciones de la Administración Pública;
- c) Permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del gasto, orientado al cumplimiento de los fines y objetivos del ente público;
- d) Registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables y presupuestarias propiciando, con ello, el registro único, simultáneo y homogéneo;
- e) Atender requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas;
- f) Facilitar el reconocimiento, registro, seguimiento, evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos, así como su extinción;
- g) Dar soporte técnico-documental a los registros financieros para su seguimiento, evaluación y fiscalización; y
- h) Permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.

Asimismo, desde el punto de vista de la Subdirección de Recursos Financieros del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz, el SCG se propone alcanzar lo siguiente:

- a) Registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables y presupuestarias propiciando, con ello, el registro único, simultáneo y homogéneo;
- b) Producir los estados e información financiera con veracidad, oportunidad y confiabilidad, con el fin de cumplir con la normativa vigente, utilizarla para la toma de decisiones por parte de sus autoridades, apoyar la gestión operativa y satisfacer los requisitos de rendición de cuentas y transparencia contable, presupuestal y fiscal;
- c) Permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del gasto y coadyuvar a la evaluación del desempeño del ente y de sus funcionarios;
- d) Facilitar la evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



### **III. ALCANCE**

El presente Manual de Contabilidad es aplicable a la estructura interna de la Subdirección de Recursos Financieros, el Departamento de Tesorería, Departamento de Programación y Presupuesto, Área Contable y la Unidad Contable de Recursos de Terceros; así como a sus áreas administrativas que existen y/o puedan implantar de acuerdo a su decreto de creación.

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

#### **IV. MARCO JURÍDICO**

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

D.O.F. 05-II-1917, última reforma publicada D.O.F. 9-VIII-2019

#### **LEYES**

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

D.O.F. 04-I-2000, última reforma publicada D.O.F. 10-XI-2014

Ley de Asistencia Social.

D.O.F. 02-IX-2004, última reforma publicada D.O.F. 24-IV-2018

Ley de Bioseguridad de Organismos Genéticamente Modificados.

D.O.F. 18-III-2005.

Ley de Ciencia y Tecnología.

D.O.F. 05-VI-2002, última reforma publicada D.O.F. 08-XII-2015

Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.

D.O.F. 18-VII-2016

Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019.

D.O.F. 28-XI-2018

Ley de los Derechos de las Personas Adultas Mayores.

D.O.F. 25-VI-2002, última reforma publicada D.O.F. 12-VII-2018

Ley de los Institutos Nacionales de Salud.

D.O.F. 26-V-2000, última reforma publicada D.O.F. 16-II-2018

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

D.O.F. 04-I-2000, última reforma publicada D.O.F. 13-I-2016

Ley de Planeación.

D.O.F. 05-I-1983, última reforma publicada D.O.F. 16-II-2018

Ley del Impuesto al Valor Agregado.

D.O.F. 29-XII-1978, última reforma publicada D.O.F. 30-XI-2016

Ley del Impuesto Sobre la Renta.

D.O.F. 11-XII-2013. última reforma publicada D.O.F. 30-XI-2016

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.**



Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal.

D.O.F. 10-IV-2013, última reforma publicada D.O.F. 09-I-2006

Ley Federal de Archivos.

D.O.F. 23-I-2012 Ley última reforma publicada 15-06-2018

Ley Federal de Derechos.

D.O.F. 31-XII-1981, última reforma publicada D.O.F. 28-XII-2018

Ley Federal de las Entidades Paraestatales.

D.O.F. 14-V-1986, última reforma publicada D.O.F. 01-III-2019

Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B del Artículo 123 Constitucional.

D.O.F. 28-XII-1963, última reforma publicada D.O.F. 01-V-2019

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

D.O.F. 30-III-2006, última reforma publicada D.O.F. 30-XII-2015

Ley Federal de Procedimiento Administrativo.

D.O.F. 04-VIII-1994, última reforma publicada D.O.F. 18-V-2018

Ley Federal de Responsabilidad Patrimonial del Estado.

D.O.F. 31-XII-2004, última reforma publicada D.O.F. 12-VI-2009

Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

D.O.F. 09-V-2016, última reforma publicada D.O.F. 27-I-2017

Ley Federal del Derecho de Autor.

D.O.F. 24-XII-1996, última reforma publicada D.O.F. 15-VI-2018

Ley Federal del Trabajo.

D.O.F. 01-IV-1970, última reforma publicada D.O.F. 02-07-2019

Ley Federal para el Control de Precursores Químicos, Productos Químicos Esenciales y Máquinas para elaborar cápsulas, tabletas y/o comprimidos.

D.O.F. 26-XII-1997, última reforma publicada D.O.F. 24-XII-2018

Ley Federal para la Administración y Enajenación de Bienes del Sector Público.

D.O.F. 19-XII-2002, última reforma publicada D.O.F. 09-VIII-2019

Ley Federal para Prevenir y Eliminar la Discriminación.

D.O.F. 11-VI-2003, última reforma publicada D.O.F. 21-VI-2018

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Ley Federal Sobre Metrología y Normalización.

D.O.F. 01-VII-1992, última reforma publicada D.O.F. 15-VI-2018

Ley General de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia.

D.O.F. 01-II-2007, última reforma publicada D.O.F. 13-IV-2018

Ley General de Archivos.

D.O.F. 15-VI-2018 Texto Vigente a partir del 15-06-2019

Ley General de Bienes Nacionales.

D.O.F. 20-V-2004, última reforma publicada D.O.F. 19-I-2018

Ley General de Contabilidad Gubernamental.

D.O.F. 31-XII-2008, última reforma publicada D.O.F. 30-I-2018

Ley General de Desarrollo Social.

D.O.F. 20-I-2004, última reforma publicada D.O.F. 25-VI-2018

Ley General de Educación.

D.O.F. 13-VII-1993, última reforma publicada D.O.F. 19-I-2018

Ley General de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes.

D.O.F. 04-XII-2014, última reforma publicada D.O.F. 04-VI-2019

Ley General de Protección Civil.

D.O.F. 06-VI-2012, última reforma publicada D.O.F. 19-I-2018

Ley General de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados.

D.O.F. 26-I-2017

Ley General de Responsabilidades Administrativas.

D.O.F. 18-VII-2016, última reforma publicada D.O.F. 12-IV-2019

Ley General de Salud.

D.O.F. 07-II-1984, última reforma publicada D.O.F. 24-XII-2018

Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública.

D.O.F. 04-V-2015

Ley General de Víctimas.

D.O.F. 09-I-2013, última reforma publicada D.O.F. 03-I-2017

Ley General para el Control del Tabaco.

D.O.F. 30-V-2008, última reforma publicada D.O.F. 15-VI-2018

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



Ley General para la Igualdad entre Mujeres y Hombres.

D.O.F. 02-VIII-2006, última reforma publicada D.O.F. 14-VI-2018

Ley General para la Inclusión de las Personas con Discapacidad.

D.O.F. 30-V-2011, última reforma publicada D.O.F. 12-VII-2018

Ley General para la Prevención Social de la Violencia y la Delincuencia.

D.O.F. 24-I-2012

Ley General Para Prevenir, Sancionar y Erradicar los Delitos en Materia de Trata de Personas y Para la Protección y Asistencia a Las Víctimas de Estos Delitos.

D.O.F. 14-VI-2012, última reforma publicada D.O.F. 19-I-2018

Orgánica de la Administración Pública Federal.

D.O.F. 29-XII-1976, última reforma publicada D.O.F. 09-VIII-2019

Ley para la Coordinación de la Educación Superior.

D.O.F. 29-XII-1978

Ley Reglamentaria del Artículo 27 Constitucional en Materia Nuclear.

D.O.F. 04-II-1985, última reforma publicada D.O.F. 09-IV-2012

## **CÓDIGOS**

Código Civil Federal.

D.O.F. 26-V-1928, última reforma publicada D.O.F. 03-VI-2019

Código Penal Federal.

D.O.F. 14-VIII-1931, última reforma publicada D.O.F. 12-IV-2019

Código Federal de Procedimientos Civiles.

D.O.F. 24-II-1943, última reforma publicada D.O.F. 09-IV-2012

Código Nacional de Procedimientos Penales.

D.O.F. 05-III-2014, última reforma publicada D.O.F. 09-VIII-2019

Código Fiscal de la Federación.

D.O.F. 31-XII-1981, última reforma publicada D.O.F. 16-V-2019

## **REGLAMENTOS**

Reglamento de Control Sanitario de Productos y Servicios.

D.O.F. 09-VIII-1999, última reforma publicada D.O.F. 12-II-2016

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



Reglamento de Insumos para la Salud.

D.O.F. 04-II-1998, última reforma publicada D.O.F. 29-III-2019

Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

D.O.F. 28-VII-2010

Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

D.O.F. 28-VII-2010

Reglamento de la Ley de la Propiedad Industrial.

D.O.F. 23-XI-1994, última reforma publicada D.O.F. 16-XII-2016

Reglamento de la Ley de los Sistemas de Ahorro para el Retiro.

D.O.F. 24-VIII-2009

Reglamento de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

D.O.F. 04-XII-2006 última reforma publicada D.O.F. 25-IX-2014

Reglamento de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

D.O.F. 08-X-2015, última reforma publicada D.O.F. 06-V-2016

Reglamento de la Ley del Servicio Profesional de Carrera en la Administración Pública Federal.

D.O.F. 06-IX-2007

Reglamento de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales.

D.O.F. 26-I-1990, última reforma publicada D.O.F. 23-XI-2010

Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

D.O.F. 28-VI-2006, última reforma publicada D.O.F. 30-III-2016

Reglamento de la Ley Federal de Sanidad Animal.

D.O.F. 21-V-2012

Reglamento de la Ley Federal del Derecho de Autor.

D.O.F. 22-V-1998, última reforma publicada D.O.F. 14-IX-2005

Reglamento de la Ley Federal para la Administración y Enajenación de Bienes del Sector Público.

D.O.F. 17-VI-2003, última reforma publicada D.O.F. 29-XI-2006

Reglamento de la Ley Federal Sobre Metrología y Normalización.

D.O.F. 14-I-1999, última reforma publicada D.O.F. 28-XI-2012

Reglamento de la Ley General de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia.

D.O.F. 11-II-2008, última reforma publicada D.O.F. 14-III-2014

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.**



Reglamento de la Ley General de Desarrollo Social .D.O.F. 18-I-2006, última reforma publicada D.O.F. 28-VIII-2008

Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Prestación de Servicios de Atención Médica.  
D.O.F. 14-V-1986, última reforma publicada D.O.F. 17-VII-2018

Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Protección Social en Salud.  
D.O.F. 05-IV-2004, última reforma publicada D.O.F. 17-XII-2014

Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Sanidad Internacional.  
D.O.F. 18-II-1985, última reforma F. de E. 10-VII-1985

Reglamento de la Ley General del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente en Materia de Evaluación del Impacto Ambiental.

D.O.F. 30-V-2000, última reforma publicada D.O.F. 31-X-2014

Reglamento de la Ley General para el Control del Tabaco.

D.O.F. 31-V-2009, última reforma publicada D.O.F. 09-X-2012

Reglamento de Procedimientos para la Atención de Quejas Médicas y Gestión Pericial de la Comisión Nacional de Arbitraje Médico.

D.O.F. 21-I-2003, última reforma publicada D.O.F. 08-VIII-2018

Reglamento del sistema nacional de afiliación y vigencia de derechos, de la base de datos única de derechohabientes y del expediente electrónico único del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.

D.O.F. 10-VI-2011

Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública.

D.O.F. 19-VII-2017

Reglamento Interior de la Secretaría de Salud.

D.O.F. 19-I-2004, última reforma publicada D.O.F. 07-II-2018

Reglamento Federal de Seguridad y Salud en el Trabajo.

D.O.F. 13-XI-2014

Reglamento de Seguridad, Higiene y Medio Ambiente en el Trabajo del Sector Público Federal.

D.O.F. 29-XI-2006

Reglamento de la Ley General de Salud en Materia de Investigación para la Salud.

D.O.F. 06-I-1987, última reforma publicada D.O.F. 02-IV-2014.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## DECRETOS

Decreto por el que se establecen diversas medidas en materia de adquisiciones, uso de papel y de la certificación de manejo sustentable de bosques por la Administración Pública Federal.

D.O.F. 05-IX-2007

Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal.

D.O.F. 10-XII-2012

DECRETO por el que se modifica el diverso que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal.

D.O.F. 30-XII-2013

Decreto por el que se crea la Comisión Nacional de Arbitraje Médico.

D.O.F. 03-VI-1996

Decreto por el que se crea el Consejo Nacional para la Prevención de Accidentes con el objeto de proponer las acciones en materia de prevención y control de accidentes a que se refiere el artículo 163 de la Ley General de Salud.

D.O.F. 20-III-1987

DECRETO por el que se modifican los artículos Segundo, Tercero y Quinto del diverso por el que se crea el Consejo Nacional para la Prevención de Accidentes.

D.O.F. 04-IX-2017

Decreto por el que se crea la Comisión Nacional de Bioética como un órgano desconcentrado de la Secretaría de Salud.

D.O.F. 07-IX-2005

DECRETO por el que se reforman diversas disposiciones del diverso por el que se crea el órgano desconcentrado denominado Comisión Nacional de Bioética, publicado el 7 de septiembre de 2005.

D.O.F. 16-II-2017

## ACUERDOS

Acuerdo por el que la Secretaría de Salud da a conocer las Reglas de Operaciones específicas e indicadores de gestión y evaluación de la Cruzada Nacional por la Calidad de los Servicios de Salud.

D.O.F. 20-III-2002

Acuerdo de Calidad Regulatoria.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.**



D.O.F. 02-II-2007

Acuerdo Interinstitucional por el que se establecen los Lineamientos para la homologación, implantación y uso de la firma electrónica avanzada en la Administración Pública Federal

D.O.F. 24-VIII-2006

Acuerdo mediante el cual se expiden los Lineamientos para la evaluación del desempeño de los servidores públicos de la Administración Pública Federal, así como su Anexo.

D.O.F. 20-V-2005

Acuerdo por el que los titulares de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal del sector salud, consultarán a la Academia Nacional de Medicina y a la Academia Mexicana de Cirugía para la instrumentación de las políticas en materia de salud.

D.O.F. 26-IX-1994

Acuerdo por el que se crea el Consejo Nacional de Salud Mental.

D.O.F. 21-IV-2004

Acuerdo por el que se establece el Manual de requerimientos de información a dependencias y entidades de la Administración Pública Federal y a la Procuraduría General de la República.

D.O.F. 30-V-2001

Acuerdo por el que se establece el procedimiento para la recepción y disposición de obsequios, donativos o beneficios en general, que reciban los servidores públicos de la Administración Pública Federal.

D.O.F. 28-VI-2013

Acuerdo por el que se establece que las instituciones públicas del Sistema Nacional de Salud sólo deberán utilizar los insumos establecidos en el cuadro básico para el primer nivel de atención médica y, para segundo y tercer nivel, el catálogo de insumos.

D.O.F. 24-XII-2002

ACUERDO que establece los lineamientos para la adquisición de medicamentos asociados al Catálogo Universal de Servicios de Salud por las entidades federativas con recursos del Sistema de Protección Social en Salud.

D.O.F. 25-V-2010

Acuerdo por el que se establecen los lineamientos para la accesibilidad de las personas con discapacidad a inmuebles federales.

D.O.F. 12-I-2004

Acuerdo mediante el cual se expide el Manual de Percepciones de los Servidores Públicos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal.

D.O.F. 31-XII-2018

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



Acuerdo que tiene por objeto fijar los criterios para la correcta aplicación de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos en lo relativo a la intervención o participación de cualquier servidor público en la selección, nombramiento, designación, contratación, promoción, suspensión, remoción, cese, rescisión de contrato o sanción de cualquier servidor público, cuando tenga interés personal, familiar o de negocios o que pueda derivar alguna ventaja o beneficio para él o para sus parientes consanguíneos o por afinidad o civiles a que se refiere esa Ley.

D.O.F. 22-XII-2006

Acuerdo por el que se integran patronatos en las unidades hospitalarias de la Secretaría de Salud y se promueve su creación en los institutos nacionales de salud.

D.O.F. 17-III-1986

Acuerdo por el que se emiten los criterios generales y la metodología a los que deberán sujetarse los procesos de clasificación socioeconómica de pacientes en los establecimientos que presten servicios de atención médica de la Secretaría de Salud y de las entidades coordinadas por dicha Secretaría.

D.O.F. 27-V-2013

ACUERDO que tiene por objeto emitir las Disposiciones Generales en las materias de Archivos y de Gobierno Abierto para la Administración Pública Federal y su Anexo Único.

D.O.F. 15-V-2017

Acuerdo por el que se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

D.O.F. 09-VIII-2010, última reforma publicada D.O.F. 03-II-2016

ACUERDO por el que se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

D.O.F. 09-VIII-2010

ACUERDO por el que se modifica el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

D.O.F. 03-II-2016

Acuerdo por el que se modifica el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.

D.O.F.02-XI-2017

Acuerdo por el que se establecen las disposiciones en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales.

D.O.F. 16-VII-2010.

ACUERDO por el que se modifica el diverso por el que se establecen las disposiciones en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales, publicado el 16 de julio de 2010.

D.O.F. 05-IV-2016.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

ACUERDO que tiene por objeto emitir las políticas y disposiciones para la Estrategia Digital Nacional, en materia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, y en la de seguridad de la información, así como establecer el Manual Administrativo de Aplicación General en dichas materias.

D.O.F. 08-V-2014

ACUERDO por el que se modifican las políticas y disposiciones para la Estrategia Digital Nacional, en materia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, y en la de Seguridad de la Información, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en dichas materias.

D.O.F. 23-VII-2018

Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

D.O.F. 03-XI-2016.

ACUERDO que reforma el diverso por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

D.O.F. 05-IX-2018

ACUERDO por el que se instruye a las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, así como a la Procuraduría General de la República a abstenerse de emitir regulación en las materias que se indican.

D.O.F. 10-VIII-2010

Acuerdo que modifica al diverso por el que se instruye a las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, así como a la Procuraduría General de la República a abstenerse de emitir regulación en las materias que se indican, publicado el 10 de agosto de 2010.

D.O.F. 21-VIII-2012

Acuerdo número 37 por el que se crea la Comisión Permanente de la Farmacopea de los Estados Unidos Mexicanos.

D.O.F. 26-IX-1984

Acuerdo 86 Número por el que se crea la Comisión Coordinadora de los Institutos Nacionales de Salud.

D.O.F. 25-VIII-1989.

Acuerdo para el desarrollo y funcionamiento del Sistema Nacional de Certificación de Establecimientos de Atención Médica.

D.O.F. 13-VI-2008.

ACUERDO por el que se declara la obligatoriedad de la implementación, para todos los integrantes del Sistema nacional de Salud, del documento denominado Acciones Esenciales para la Seguridad del Paciente.

D.O.F. 08-IX-2017

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## **NORMAS OFICIALES MEXICANAS**

Norma Oficial Mexicana NOM-001-SSA1-2010, Que instituye el procedimiento por el cual se revisará, actualizará y editará la Farmacopea de los Estados Unidos Mexicanos.

D.O.F. 26-I-2011

PROYECTO de Modificación de la Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-001-SSA3-2018, Educación en salud, para la organización y funcionamiento de residencias médicas en establecimientos para la atención médica.

D.O.F. 23-XI-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-002-SSA3-2007, Para la organización, funcionamientos e ingeniería sanitaria de los servicios de radioterapia.

D.O.F. 11-VI-2009

Norma Oficial Mexicana NOM-004-SSA3-2012, del Expediente Clínico.

D.O.F. 15-X-2012

PROYECTO de Modificación de la Norma Oficial Mexicana NOM-005-SSA3-2010, Que establece los requisitos mínimos de infraestructura y equipamiento de establecimientos para la atención médica de pacientes ambulatorios, para quedar como Norma Oficial Mexicana NOM-005-SSA3-2016, Que establece los requisitos mínimos de infraestructura y equipamiento de establecimientos para la atención médica de pacientes ambulatorios.

D.O.F. 20-I-2017

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-006-SSA3-2017, Para la práctica de anestesiología.

D.O.F. 31-I-2018.

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-007-SSA3-2017, Para la organización y funcionamiento de los laboratorios clínicos.

D.O.F. 31-I-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-008-SSA3-2017, Para el tratamiento integral del sobrepeso y la obesidad.

D.O.F. 18-V-2018

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana NOM-010-SSA2-2018, Para la prevención y el control de la infección por virus de la inmunodeficiencia humana.

D.O.F. 02-V-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-012-SSA3-2012, Que establece los criterios para la ejecución de proyectos de investigación para la salud en seres humanos.

D.O.F. 04-I-2013

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.**



PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-015-SSA3-2018, Para la atención integral a personas con discapacidad.

D.O.F. 23-XI-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-016-SSA3-2012, Que establece las características mínimas de infraestructura y equipamiento de hospitales y consultorios de atención médica especializada.

D.O.F. 08-I-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-017-SSA2-2012, Para la vigilancia epidemiológica.

D.O.F. 19-II-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-019-SSA3-2013, Para la práctica de enfermería en el Sistema Nacional de Salud.

D.O.F. 02-IX-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-024-SSA3-2012, Sistemas de información de registro electrónico para la salud. Intercambio de información en salud.

D.O.F. 30-XI-2012

Norma Oficial Mexicana NOM-025-SSA2-2014, Para la prestación de servicios de salud en unidades de atención integral hospitalaria médico-psiquiátrica.

D.O.F. 04-IX-2015

Norma Oficial Mexicana NOM-027-SSA3-2013, Regulación de los servicios de salud. Que establece los criterios de funcionamiento y atención en los servicios de urgencias de los establecimientos para la atención médica.

D.O.F. 04-IX-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-028-SSA2-2009, Para la prevención, tratamiento y control de las adicciones.

D.O.F. 21-VIII-2009

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-028-SSA3-2018, Regulación de los servicios de salud. Para la práctica de la ultrasonografía diagnóstica.

D.O.F. 27-XI-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-030-SSA3-2013, Que establece las características arquitectónicas para facilitar el acceso, tránsito, uso y permanencia de las personas con discapacidad en establecimientos para la atención médica ambulatoria y hospitalaria del Sistema Nacional de Salud.

D.O.F. 12-IX-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-032-SSA2-2014, Para la vigilancia epidemiológica, promoción, prevención y control de las enfermedades transmitidas por vectores.

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.**



D.O.F. 16-IV-2015

Norma Oficial Mexicana NOM-034-SSA3-2013, Regulación de los servicios de salud. Atención médica prehospitalaria.

D.O.F. 23-IX-2014

Norma Oficial Mexicana NOM-035-SSA3-2012, En materia de información en Salud.

D.O.F. 30-XI-2012

Norma Oficial Mexicana NOM-043-SSA2-2012, Servicios básicos de salud. Promoción y educación para la salud en materia alimentaria. Criterios para brindar orientación.

D.O.F. 22-I-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-045-SSA2-2005, Para la vigilancia epidemiológica, prevención y control de las infecciones Nosocomiales.

D.O.F. 20-XI-2009

Norma Oficial Mexicana NOM-046-SSA2-2005, Violencia familiar, sexual y contra mujeres. Criterios para la prevención y atención.

D.O.F. 03-III-2009, última reforma publicada D.O.F. 24-III-2016

Norma Oficial Mexicana NOM-072-SSA-2012, Etiquetado de medicamentos y de remedios herbolarios.

D.O.F. 21-XI-2012

Norma Oficial Mexicana NOM-073-SSA1-2015, Estabilidad de fármacos y medicamentos.

D.O.F. 07-VI-2016

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY NOM-250-SSA1-2014, Agua para uso y consumo humano. Límites máximos permisibles de la calidad del agua y requisitos sanitarios que deben cumplir los sistemas de abastecimiento de agua públicos y privados, su control y vigilancia. Procedimiento sanitario de muestreo.

D.O.F. 16-VIII-2014

Norma Oficial Mexicana NOM-220-SSA1-2016, Instalación y Operación de la farmacovigilancia.

D.O.F. 19-VII-2017

Norma Oficial Mexicana NOM-229-SSA1-2002, Salud Ambiental. Requisitos técnicos para las instalaciones, responsabilidades sanitarias, especificaciones técnicas para los equipos y protección radiológica en establecimientos de diagnóstico médico con rayos X.

D.O.F. 15-IX-2006, última reforma publicada D.O.F. 29-XII-2014

PROYECTO de Modificación a la Norma Oficial Mexicana NOM-234-SSA1-2003, Utilización de campos clínicos para ciclos clínicos e internado de pregrado, para quedar como: Proyecto de Norma

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Oficial Mexicana PROY-NOM-033-SSA3-2013, Educación en Salud. Criterios para la utilización de los establecimientos para la atención médica como campos clínicos para ciclos clínicos e internado de pregrado de la licenciatura en medicina.

D.O.F. 21-X-2014

Norma Oficial Mexicana NOM-001-NUCL-2013, Factores para el cálculo del equivalente de dosis.

D.O.F. 6-XII-2013

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana NOM-003-NUCL-2018, Clasificación de instalaciones que utilizan fuentes abiertas.

D.O.F. 15-II-2019

Norma Oficial Mexicana NOM-004-NUCL-2013, Clasificación de los desechos radiactivos.

D.O.F. 07-V-2013

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-008-NUCL-2019, Límites de contaminación radiactiva y criterios para su control

D.O.F. 17-IV-2019

Norma Oficial Mexicana NOM-012-NUCL-2016, Requisitos y criterios de funcionamiento que deben cumplir los instrumentos de medición de radiación ionizante y los dosímetros de lectura directa.

D.O.F. 26-V-2016

Norma Oficial Mexicana NOM-013-NUCL-2009, Requerimientos de seguridad radiológica para egresar pacientes a quienes se les ha administrado material radiactivo.

D.O.F. 20-X-2009

Norma Oficial Mexicana NOM-026-NUCL-2011, Vigilancia médica del personal ocupacionalmente expuesto a radiaciones ionizantes.

D.O.F. 26-X-2011

Norma Oficial Mexicana NOM-027-NUCL-1996, Especificaciones para el diseño de las instalaciones radiactivas Tipo II y Clases A, B, C.

D.O.F. 23-IX-1997

Norma Oficial Mexicana NOM-028-NUCL-2009, Manejo de desechos radiactivos en instalaciones radiactivas que utilizan fuentes abiertas.

D.O.F. 04-VIII-2009

Norma Oficial Mexicana NOM-031-NUCL-2011, Requerimientos para el entrenamiento del personal ocupacionalmente expuesto a radiaciones ionizantes.

D.O.F. 14-VII-2011

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-039-NUCL-2018, Criterios para la exención de fuentes de radiación ionizante o prácticas que las utilicen.

D.O.F. 15-XI-2018

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-001-SEDE-2018, Instalaciones Eléctricas (utilización).

D.O.F. 06-VIII-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-087-SEMARNAT-SSA1-2002, Protección ambiental - salud ambiental - residuos peligrosos biológico-infecciosos - clasificación y especificaciones de manejo.

D.O.F. 14-IX-2005

Norma Oficial Mexicana NOM-001-STPS-2008, Edificios, locales, instalaciones y áreas en los centros de trabajo-Condiciones de seguridad.

D.O.F. 24-XI-2008.

Norma Oficial Mexicana NOM-002-STPS-2010, Condiciones de seguridad-prevención y protección contra incendios en los centros de trabajo.

D.O.F. 09-XII-2010

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-005-STPS-2017, Manejo de sustancias químicas peligrosas o sus mezclas en los centros de trabajo-Condiciones y procedimientos de seguridad y salud.

D.O.F. 22-VI-2017

Norma Oficial Mexicana NOM-010-STPS-2014, Agentes químicos contaminantes del ambiente laboral-Reconocimiento, evaluación y control.

D.O.F. 28-IX-2014

Norma Oficial Mexicana NOM-012-STPS-2012, Condiciones de seguridad y salud en los centros de trabajo donde se manejen fuentes de radiación ionizante.

D.O.F. 31-X-2012

PROYECTO de Norma Oficial Mexicana PROY-NOM-017-STPS-2017, Equipo de protección personal-Selección, uso y manejo en los centros de trabajo.

D.O.F. 03-I-2018

Norma Oficial Mexicana NOM-018-STPS-2015, Sistema armonizado para la identificación y comunicación de peligros y riesgos por sustancias químicas peligrosas en los centros de trabajo.

D.O.F. 09-X-2015, última reforma publicada D.O.F. 06-IX-2013

Norma Oficial Mexicana NOM-019-STPS-2011, Constitución, integración, organización y funcionamiento de las comisiones de seguridad e higiene.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



D.O.F. 13-IV-2011

Norma Oficial Mexicana NOM-026-STPS-2008, Colores y señales de seguridad e higiene, e identificación de riesgos por fluidos conducidos en tuberías.

D.O.F. 25-XI-2008

Norma Oficial Mexicana NOM-062-ZOO-1999 Referente a las Especificaciones Técnicas para la Reproducción Cuidado y Uso de Animales de Laboratorio.

D.O.F. 22-VIII-2001, última Modificación 12-XII-2001

Norma Oficial Mexicana NOM-087-ECOL-SSA1-2002, Protección ambiental -Salud ambiental- Residuos peligrosos biológico-infecciosos - Clasificación y especificaciones de manejo.

D.O.F. 17-II-2003.

## **LINEAMIENTOS**

ACUERDO del Consejo Nacional del Sistema Nacional de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, por el que se aprueban los lineamientos que deberán observar los sujetos obligados para la atención de requerimientos, observaciones, recomendaciones y criterios que emita el Sistema Nacional de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales. D.O.F. 04-V-2016.

ACUERDO del Consejo Nacional del Sistema Nacional de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, por el que se aprueban los Lineamientos generales en materia de clasificación y desclasificación de la información, así como para la elaboración de versiones públicas. D.O.F. 15-IV-2016.

ACUERDO del Consejo Nacional del Sistema Nacional de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, por el que se aprueban los Lineamientos para la Organización y Conservación de los Archivos. D.O.F. 04-V-2016.

ACUERDO del Consejo Nacional del Sistema Nacional de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Protección de Datos Personales, por el que se aprueban los Lineamientos para determinar los catálogos y publicación de información de interés público; y para la emisión y evaluación de políticas de transparencia proactiva. D.O.F. 15-IV-2016.

ACUERDO por el cual se aprueba la modificación de los numerales octavo, décimo primero, décimo quinto y décimo sexto de los Lineamientos para determinar los catálogos y publicación de información de interés público; y para la emisión y evaluación de políticas de transparencia proactiva. D.O.F. 21-II-2018

Lineamientos de Protección de Datos Personales.

D.O.F. 30-IX-2005

Lineamientos Generales de Protección de Datos Personales para el Sector Público.

D.O.F. 26-I-2018

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



Lineamientos para la integración, manejo y conservación del expediente único de personal. Secretaría de Salud.

D.O.F. 14-VI-2006

Lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal en la recepción, procesamiento, trámite, resolución y notificación de las solicitudes de acceso a datos personales que formulen los particulares, con exclusión de las solicitudes de corrección de dichos datos.

D.O.F. 25-VIII-2003

ACUERDO mediante el cual se aprueban las modificaciones a los lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal en la recepción, procesamiento y trámite de las solicitudes de acceso a la información gubernamental que formulen los particulares, así como en su resolución y notificación, y la entrega de la información en su caso, con exclusión de las solicitudes de acceso a datos personales y su corrección; y los lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal en la recepción, procesamiento, trámite, resolución y notificación de las solicitudes de acceso a datos personales que formulen los particulares, con exclusión de las solicitudes de corrección de dichos datos.

D.O.F. 18-VII-2015

ACUERDO por el que se establecen los Lineamientos Generales para la regulación de los procesos de entrega-recepción y de rendición de cuentas de la Administración Pública Federal. D.O.F. 24-VII-2017

ACUERDO que reforma el diverso por el que se establecen los Lineamientos Generales para la regulación de los procesos de entrega-recepción y de rendición de cuentas de la Administración Pública Federal. D.O.F. 05-XII-2017

ACUERDO que reforma el diverso por el que se establecen los Lineamientos generales para la regulación de los procesos de entrega-recepción y de rendición de cuentas de la Administración Pública Federal. D.O.F. 06-XII-2018

ACUERDO que reforma el diverso por el que se establecen los Lineamientos generales para la regulación de los procesos de entrega-recepción y de rendición de cuentas de la Administración Pública Federal. D.O.F. 14-XII-2018

LINEAMIENTOS para la adquisición de medicamentos con recursos transferidos a las entidades federativas por concepto de cuota social y de la aportación solidaria federal del Sistema de Protección Social en Salud asociados al Catálogo Universal de Servicios de Salud y para la adquisición de medicamentos asociados a las intervenciones cubiertas por el Fondo de Protección contra Gastos Catastróficos. D.O.F. 05-IX-2018

**OTRAS DISPOSICIONES**

Estatuto Orgánico del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz (Vigente).

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**



Manual de Organización Especifico del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz (Vigente).

Código de Ética y Conducta del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz. (Vigente)

Reglamento Interno para Médicos Residentes del Programa de Especialización en Psiquiatría del Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz. (Vigente)

Condiciones Generales de Trabajo de la Secretaría de Salud (Vigentes).

Circular que contiene los lineamientos generales a los aspectos de sustentabilidad ambiental para las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

D.O.F. 31-X-2007

Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.

DOF 28-XII-2010, última reforma publicada D.O.F. 26-VI-2018

PRIMERA Actualización de la Edición 2018 del Cuadro Básico y Catálogo de Medicamentos.

D.O.F. 23-IV-2019

EDICIÓN 2018 del Cuadro Básico y Catálogo de Instrumental y Equipo Médico (Tomo I, II y su Anexo Sets Quirúrgicos.

D.O.F. 07-I-2019

Declaración Universal de los Derechos Humanos, adoptada y proclamada por la Resolución de la Asamblea General de las Naciones Unidas, el 10 de diciembre de 1948.

Declaración de Helsinki de la Asociación Médica Mundial, relativa a las recomendaciones para guiar a los médicos en la investigación biomédica en humanos. Edición 17-X-2008

Estándares de evaluación del desempeño de los servidores públicos de la administración pública federal.

D.O.F. 09-08-2010

Estándares para implementar el modelo en Hospitales edición 2018.

Vigentes a partir del 01-VIII-2015, Autoevaluación 01-I-2016

Norma para el Sistema de Evaluación del Desempeño de los Servidores Públicos de nivel operativo.

D.O.F. 31-VII-2004

Normas Generales para el registro, afectación, disposición final y baja de bienes muebles de la Administración Pública Federal Centralizada.

D.O.F. 30-XII-2004

Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2019.

D.O.F. 28-XII-2018

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 26 de 138

## V. PLAN DE CUENTAS DEL MCGSSG

### Estructura del Plan de Cuentas

Género	Grupo	Rubro
<b>1 ACTIVO</b>	1 Activo Circulante	1 Efectivo y Equivalentes 2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios 9 Otros Activos Circulantes
	2 Activo No Circulante	2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo 3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso 4 Bienes Muebles 7 Activos Diferidos 9 Otros Activos no Circulantes
<b>2 PASIVO</b>	1 Pasivo Circulante	1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo 2 Documentos por Pagar a Corto Plazo 9 Otros Pasivos a Corto Plazo
	2 Pasivo No Circulante	1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo 2 Documentos por Pagar a Largo Plazo
<b>3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	1 Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	1. Aportaciones
	2 Hacienda Publica Pública / Patrimonio Generado	1 Donaciones de Capital 1 Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)
<b>4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	1 Ingresos de Gestión	2 Resultados de Ejercicios Anteriores 1 Impuestos 3 Contribuciones de Mejoras 4 Derechos 5 Productos 6 Aprovechamientos 7 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios
	2 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos de aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones
	3 Otros Ingresos y Beneficios	2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones 9 Otros Ingresos y Beneficios Varios

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 27 de 138

### Estructura del Plan de Cuentas

Género	Grupo	Rubro
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	1 Gastos de Funcionamiento	1 Servicios Personales 2 Materiales y Suministros 3 Servicios Generales 2 Transferencias al Resto del Sector Público 3 Subsidios y Subvenciones
	2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4 Ayudas Sociales 5 Pensiones y Jubilaciones 7 Transferencias a la Seguridad Social 8 Donativos 1 Intereses de la Deuda Pública 2 Comisiones de la Deuda Pública
	4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	3 Gastos de la Deuda Pública 4 Costo por Coberturas 9 Otros Gastos
	5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
6 CUENTAS DE CIERRE CONTABLE	1 Resumen de Ingresos y Gastos 2 Ahorro de la Gestión	
	3 Desahorro de la Gestión	
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLE	1 Ley de Ingresos	1 Ley de Ingresos Estimada 2 Ley de Ingresos por Ejecutar 3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada 4 Ley de Ingresos Devengada 5 Ley de Ingresos Recaudada
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2 Presupuesto de Egresos	1 Presupuesto de Egresos Aprobado 2 Presupuesto de Egresos por Ejercer 3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
		4 Presupuesto de Egresos Comprometido 5 Presupuesto de Egresos Devengado 6 Presupuesto de Egresos Ejercido 7 Presupuesto de Egresos Pagado
9 CUENTAS DE CIERRE PRESUPUESTARIO	1 Superávit Financiero 2 Déficit Financiero	
	3 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	

#### CONTROL DE EMISIÓN

	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 28 de 138</b>

## Contenido Del Plan De Cuentas

### 1 ACTIVO

#### 1.1 ACTIVO CIRCULANTE

##### 1.1.1 Efectivo y Equivalentes

1.1.1.1 Efectivo

1.1.1.2 Bancos/Tesorería

##### 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

##### 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo

1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo

##### 1.1.9 Otros Activos Circulantes

#### 1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE

##### 1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

1.2.2.1 Documentos por Cobrar a Largo Plazo

1.2.2.2 Deudores Diversos a Largo Plazo

##### 1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

1.2.3.1 Terrenos

1.2.3.3 Edificios no Habitacionales

1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 29 de 138</b>

1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios

1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles

1.2.4 Bienes Muebles

1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración

1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo

1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio

1.2.4.4 Vehículos y Equipo de Transporte

1.2.4.5 Equipo de Defensa y Seguridad

1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

1.2.4.7 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos

1.2.4.8 Activos Biológicos

1.2.7 Activos Diferidos

1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos

1.2.9 Otros Activos no Circulantes

**2 PASIVO**

**2.1 PASIVO CIRCULANTE**

2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.8 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo

2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo

2.1.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 30 de 138</b>

2.1.2.2 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo

2.1.2.9 Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo

## 2.2 PASIVO NO CIRCULANTE

2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo

2.2.1.1 Proveedores por Pagar a Largo Plazo

2.2.1.2 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo

2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo

2.2.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo

## 3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

### 3.1 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

3.1.1 Aportaciones

3.1.2 Donaciones de Capital

### 3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)

3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores

## 4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

### 4.1 INGRESOS DE GESTIÓN

4.1.1 Impuestos

4.1.1.1 Impuestos Sobre los Ingresos

4.1.1.2 Impuestos Sobre el Patrimonio

4.1.1.3 Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones

4.1.1.6 Impuestos Ecológicos

4.1.1.7 Accesorios de Impuestos

4.1.1.8 Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago

4.1.1.9 Otros Impuestos

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 31 de 138</b>

4.1.3 Contribuciones de Mejoras

4.1.3.1 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas

4.1.3.2 Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago

4.1.4 Derechos

4.1.4.1 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público

4.1.4.3 Derechos por Prestación de Servicios

4.1.4.4 Accesorios de Derechos

4.1.4.5 Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago

4.1.4.9 Otros Derechos

4.1.5 Productos

4.1.5.1 Productos

4.1.5.2 Enajenación de Bienes Muebles no Sujetos a ser Inventariados (Derogada)

4.1.5.3 Accesorios de Productos (Derogada)

4.1.5.4 Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago

4.1.5.9 Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes (Derogada)

4.1.6 Aprovechamientos

4.1.6.1 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (Derogada)

4.1.6.2 Multas

4.1.6.3 Indemnizaciones

4.1.6.4 Reintegros

4.1.6.5 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas

4.1.6.6 Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 32 de 138</b>

4.1.6.8 Accesorios de Aprovechamientos

4.1.6.9 Otros Aprovechamientos

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

4.1.7.4 Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

**4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**

4.2.1 Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones

4.2.1.1 Participaciones

4.2.1.2 Aportaciones

4.2.1.3 Convenios

4.2.1.4 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal

4.2.1.5 Fondos Distintos de Aportaciones

4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

4.2.2.1 Transferencias y Asignaciones

4.2.2.2 Transferencias al Resto del Sector Público (Derogada)

4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones

4.2.2.4 Ayudas Sociales (Derogada)

4.2.2.7 Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo

**4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios

4.3.9.1 Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores (Derogada)

4.3.9.2 Bonificaciones y Descuentos Obtenidos

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 33 de 138</b>

#### 4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios

## 5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

### 5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

#### 5.1.1 Servicios Personales

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

5.1.1.4 Seguridad Social

5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

5.1.1.6 Pago de Estímulos a Servidores Públicos

#### 5.1.2 Materiales y Suministros

5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales

5.1.2.2 Alimentos y Utensilios

5.1.2.3 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 34 de 138</b>

## VI. GUÍAS CONTABILIZADORAS DEL MCGSSG

- I. Asiento de Apertura.
- II. Registros Presupuestarios de la Ley de Ingresos.
- III. Registros Presupuestarios del Gasto.
- IV. Impuestos.
- V. Contribuciones de Mejoras.
- VI. Derechos.
- VII. Productos.
- VIII. Aprovechamientos.
- IX. Venta de Bienes y Prestación de Servicios.
- X. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.
- XI. Aprovechamientos Patrimoniales por Venta de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles.
- XII. Otros Ingresos y Beneficios Varios.
- XIII. Servicios Personales.
- XIV. Materiales y Suministros.
- XV. Servicios Generales.
- XVI. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.
- XVII. Compra de Bienes.
- XVIII. Ejecución de Obras Públicas.
- XIX. Anticipos a Proveedores y/o Contratistas.
- XX. Operaciones de Financiamiento.
- XXI. Cierre de Cuentas de Ingresos y Gastos.
- XXII. Cierre de Cuentas Patrimoniales.
- XXIII. Cierre Presupuestario.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 35 de 138</b>

I. ASIENTO DE APERTURA							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por la apertura de libros por el saldo del ejercicio inmediato anterior.	Auxiliar Contable del ejercicio inmediato anterior.	Al inicio del Año	1.0.0.0 Activo	2.0.0.0 Pasivo		
				3.0.0.0 Hacienda Pública/ Patrimonio	3.0.0.0 Hacienda Pública/ Patrimonio		
				7.0.0.0 Cuentas de Orden Contable	7.0.0.0 Cuentas de Orden Contable		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 36 de 138

<b>II. REGISTROS PRESUPUESTARIOS DE LA LEY DE INGRESOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por la Ley de Ingresos Estimada.	Ley de Ingresos Estimada	Anual			8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar
2	Por las modificaciones positivas a la estimación de la Ley de Ingresos.	Oficio de adecuación de la Ley de Ingresos Estimada o documento equivalente	Eventual			8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar
3	Por las modificaciones negativas a la estimación de la Ley de Ingresos.	Oficio de adecuación de la Ley de Ingresos Estimada o documento equivalente	Frecuente			8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
4	Por los ingresos devengados.	Documento emitido por autoridad competente	Frecuente			8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada
5	Por los ingresos recaudados.	Formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente				8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 37 de 138

III. REGISTROS PRESUPUESTARIOS DEL GASTO							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el Presupuesto de Egresos Aprobado.	Presupuesto de Egresos Aprobado.	Anual			8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado
2	Por las ampliaciones / Adicionales líquidas y/o compensadas al Presupuesto de Egresos Aprobado.	Oficio de adecuación presupuestaria.	Eventual			8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
3	Por las reducciones líquidas y/o compensadas al Presupuesto de Egresos Aprobado.	Oficio de adecuación presupuestaria.	Eventual			8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer
4	Por el Presupuesto de Egresos Comprometido.	Contrato o pedido.	Frecuente			8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer
5	Por el Presupuesto de Egresos Comprometido.	Factura, recibo, contrato, estimaciones de avance de obra, o documento equivalente.	Frecuente			8.2.5 Presupuesto de Egresos Dvengado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido
6	Por el Presupuesto de Egresos	Cuenta por Liquidar Certificada o Documento Equivalente.	Frecuente			8.2.6	8.2.5 Presupuesto

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 38 de 138

### III. REGISTROS PRESUPUESTARIOS DEL GASTO

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
7	Devengado.  Por el Presupuesto de Egresos Ejercido.  Por el Presupuesto de Egresos Pagado.	por la Tesorería correspondiente, copia del cheque, transferencia bancaria, o documento equivalente.				Presupuesto de Egresos Ejercido  8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	de Egresos Devengado  8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

#### CONTROL DE EMISIÓN

	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 39 de 138

<b>IV. IMPUESTOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y la recaudación en efectivo de impuestos.	Documento emitido por la autoridad competente, formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	4.1.1.1 Impuestos Sobre los Ingresos o 4.1.1.2 Impuestos Sobre el Patrimonio o 4.1.1.3 Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones o 4.1.1.6 Impuestos Ecológicos o 4.1.1.7 Accesorios de Impuestos o 4.1.1.8 Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales anteriores Pendientes de Liquidación o Pago o 4.1.1.9 Otros Impuestos	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 40 de 138

<b>V.CONTRIBUCIONES DE MEJORAS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y la recaudación en efectivo de Contribuciones de Mejoras.	Documento emitido por la autoridad competente, formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	4.1.3.1 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas o 4.1.3.2 Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente. Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 41 de 138

<b>VI. DERECHOS</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y la recaudación en efectivo de Derechos.	Documento emitido por la autoridad competente, formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	4.1.4.1 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público o 4.1.4.3 Derechos por Prestación de Servicios o 4.1.4.4 Accesorios de Derechos o 4.1.4.5 Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago o 4.1.4.9 Otros Derechos	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 42 de 138

<b>VII. PRODUCTOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y la recaudación en efectivo de Productos, incluye los ingresos de intereses generados en las cuentas bancarias productivas de los entes públicos.	Documento emitido por la autoridad competente, formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	4.1.5.1 Productos o 4.1.5.4 Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

<b>VIII. APROVECHAMIENTOS</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y la recaudación en efectivo de Aprovechamientos.	Documento emitido por la autoridad competente, formato de pago autorizado, recibo oficial, estado de cuenta bancario o documento equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	4.1.6.2 Multas o 4.1.6.3 Indemnizaciones o 4.1.6.4 Reintegros o 4.1.6.5 Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas o 4.1.6.6 Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago o 4.1.6.8 Accesorios de Aprovechamientos o 4.1.6.9 Otros Aprovechamientos	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 44 de 138

<b>IX. VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y el cobro de los ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, incluye Impuesto al Valor Agregado.	Contrato de compra - venta, comprobante fiscal, recibo oficial, estado de cuenta bancario, recibo electrónico de pago o equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	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 Estatal Mayoritaria	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada
2	Por la autorización y el pago de la	Autorización de la devolución, copia del cheque, transferencia bancaria o documento equivalente.	Eventual	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 Bancos /	2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 1.1.1.1 Efectivo 1.1.1.2 Bancos /	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 45 de 138

<b>IX. VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
	devolución de ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios.			Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales no Financieras con Participación Estatal Mayoritaria o 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	Tesorería		

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**X.PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES**

No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y el cobro de Ingresos de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias y Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo.	Recibo de cobro conforme al calendario de pagos, convenio, estate de cuenta, transferenci a bancaria o documento equivalente.	Frecuente	1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4.2.1.1 Participaciones 4.2.1.2 Aportaciones 4.2.1.3 Convenios 4.2.1.4 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal 4.2.1.5 Fondos Distintos de Aportaciones 4.2.2.1 Transferencias y Asignaciones 4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones 4.2.2.7 Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada
2		Autorización de la devolución,	Eventual	1.1.1.1 Efectivo 1.1.1.2 Bancos /	1.1.2.2	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 47 de 138

<b>X.PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
	Por la autorización y el pago de la Devolución de Ingresos de Aportaciones, Convenios, Transferencias, y Asignaciones y Subvenciones.	copia del cheque transferenci a bancaria o documento equivalente.		Tesorería 4.2.1.2 Aportaciones o 4.2.1.3 Convenios o 4.2.2.1 Transferencias y Asignaciones o 4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones 2.1.1.8 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo o 1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	Cuenta por Cobrar a Corto Plazo 2.1.1.8 Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 48 de 138

<b>XI. APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES POR VENTA DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES</b>							
No	Concepto	Document o Fuente	Periodicida d	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y cobro de Aprovechamientos Patrimoniales por Venta de Bienes Inmuebles a su valor en libros y baja del bien.	Contrato de compra - venta, comprobant e fiscal, recibo oficial, estado de cuenta bancario, recibo electrónico de pago o equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	1.2.3.1 Terrenos o 1.2.3.3 Edificios no Habitacionales o 1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 49 de 138

<b>XII. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado y el cobro por otros ingresos que generan recursos de las entidades de la administración pública paramunicipal, por donativos en efectivo entre otros.	Acta o convenio de donación, estado de cuenta bancario, copia de la ficha de depósito o documento equivalente.	Frecuente	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada
2	Por el reconocimiento de otros beneficios varios por bonificaciones y descuentos obtenidos.	Documento que ampare la operación.	Eventual	5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales o 5.1.2.2 Alimentos y Utensilios o 5.1.2.3 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización o 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación o 5.1.2.5 Productos Químicos, Farmacéuticos y de	4.3.9.2 Bonificaciones y Descuentos Obtenidos		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 50 de 138

<b>XII. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS</b>							
No.	Concepto	Document o Fuente	Periodicida d	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
				Laboratorio o 5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos o 5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos o 5.1.2.8 Materiales y Suministros para Seguridad o 5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y accesorios menores			

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo- Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**XIII. SERVICIOS PERSONALES**

No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado de los gastos por servicios personales (nomina, honorarios, otros servicios personales, cuotas y aportaciones y retenciones).	Nomina, 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 5.1.1.4 Seguridad Social 5.1.1.5 Otras Prestaciones	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 el	Copia del cheque, copia de la ficha de depósito, transferencia bancaria o documento equivalente.	Frecuente	Sociales y Económicas 5.1.1.6 Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1.1.1.1 Efectivo 1.1.1.2 Bancos /	8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 52 de 138</b>

<b>XIII. SERVICIOS PERSONALES</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
	pago de los gastos por servicios personales (nomina, honorarios, otros servicios personales )			2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	Tesorería	Egresos Pagado	de Egresos Ejercido

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 53 de 138

<b>XIV. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado por adquisición de materiales y suministros, sin almacén.	Factura, contrato, constancia de recepción de bienes o documento equivalente	Frecuente	5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales o 5.1.2.2 Alimentos y Utencilios o 5.1.2.3 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización o 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación o 5.1.2.5 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio o 5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos o 5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 54 de 138

**XIV. MATERIALES Y SUMINISTROS**

No	Concepto	Document o Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
2	Por el reconocimiento de otros beneficios varios por bonificaciones y descuentos obtenidos.	Documento que ampare la operación	Eventual	Protección y Artículos Deportivos o 5.1.2.8 Materiales y Suministros para Seguridad o 5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y accesorios menores. 5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales o 5.1.2.2 Alimentos y Utensilios o 5.1.2.3 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización o 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación o 5.1.2.5 Productos Químicos,	4.3.9.2 Bonificaciones y descuentos obtenidos		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 55 de 138

<b>XIV. MATERIALES Y SUMINISTROS</b>							
No	Concepto	Document o Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
3	Por el pago de la adquisición de materiales y suministros.	Copia del cheque, copia de la ficha de depósito, transferencia bancaria o documente equivalente	Frecuente	Farmacéuticos y de Laboratorio 5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos 5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos 5.1.2.8 Materiales y Suministros para Seguridad 5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y accesorios menores. 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo.	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería.	8.2.6. Presupuestado de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuestado de Egresos Pagado	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuestos de Egresos Ejercido.

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**XV. SERVICIOS GENERALES**

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado de contratación de servicios generales.	Factura o documento equivalente.	Frecuente	5.1.3.1 Servicios Básicos o 5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento o o 5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros o 5.1.3.4 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales o 5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación o 5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad o 5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viáticos o	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido

**CONTROL DE EMISIÓN**

	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 57 de 138

<b>XV. SERVICIOS GENERALES</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
2	Por el pago por la adquisición de servicios generales.	Copia del cheque, copia de la ficha de depósito, transferencia bancaria o documento equivalente.	Frecuente	5.1.3.8 Servicios Oficiales O 5.1.3.9 Otros Servicios Generales 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

<b>XVI. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado de transferencias a entidades paraestatales, subsidios y subvenciones, ayudas sociales pensiones y jubilaciones, y transferencias a seguridad social.	Recibo o documento equivalente.	Frecuente	5.2.2.1 Transferencia a Entidades Paraestatales o 5.2.3.1 Subsidios o 5.2.3.2 Subvenciones o 5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas o 5.2.4.2 Becas o 5.2.4.3 Ayudas Sociales a Instituciones o 5.2.4.4 Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros o 5.2.5.1 Pensiones o 5.2.5.2 Jubilaciones o 5.2.5.9 Otras Pensiones y Jubilaciones o 5.2.7.1	2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 59 de 138

<b>XVI. TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>							
No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
2	Por el pago de transferencias a entidades paraestatales, subsidios y subvenciones, ayudas sociales pensiones y jubilaciones, y transferencias a seguridad social.	Copia del cheque, copia de la ficha de depósito, transferencia bancaria o document equivalente.	Frecuente	Transferencias por Obligaciones de Ley o 5.2.8.1 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro. 2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido Y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 60 de 138

<b>XVII. COMPRA DE BIENES</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado de la adquisición de bienes inmuebles.	Acta recepción de bienes o documento equivalente.	Frecuente	1.2.3.1 Terrenos o 1.2.3.3 Edificios no Habitacionales o 1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido
2	Por el pago de la adquisición de bienes inmuebles.	Copia del cheque, copia de la ficha de depósito, transferencia bancaria o documento equivalente.	Frecuente	2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 61 de 138

<b>XVIII. EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS</b>							
No	Concepto	Documen- to Fuente	Periodici- dad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el devengado de obras públicas.	Estimación de avance de obra o finiquito autorizado.	Frecuente	1.2.7.1 Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos o 1.2.3.5 Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público o 1.2.3.6 Construcciones en Proceso de Bienes Propios	2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo o 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 el pago de obras públicas.	Copia del cheque, copia de la ficha de depósito, transferencia bancaria o documento equivalente	Frecuente	2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo o 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería	8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.5 Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 62 de 138

### XVIII. EJECUCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS

No	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
3	Por la aplicación a la cuenta de activo específica que corresponda a la conclusión de las obras capitalizables	Acta entrega a recepción	Frecuente	1.2.3.3 Edificios no Habitacional o 1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles	1.2.7.1 Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos o 1.2.3.5 Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público o 1.2.3.6 Construcciones en Proceso de Bienes Propios		
4	Por la aplicación a la cuenta de gastos correspondientes a la conclusión de las obras públicas no capitalizables, destinadas a la conservación mantenimiento o mejora del patrimonio público (No registrado en el activo)	Acta entrega a recepción	Frecuente	5.6.1.1 Construcción en Bienes No Capitalizables o 3.2.2 Resultado de Ejercicios Anteriores	1.2.7.1 Estudios Formulación y Evaluación de Proyectos o 1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		

#### CONTROL DE EMISIÓN

	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**XIX. ANTICIPOS A PROVEEDORES Y/O CONTRATISTAS**

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el anticipo a proveedores por adquisición de bienes y contratación de servicios.	Recibo oficial, factura, Contrato o documento equivalente y copia del cheque, copia de ficha de deposito y/o transferencia bancaria	Frecuente	1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos / Tesorería		
2	Por la aplicación del anticipo a proveedores por la adquisición de bienes y contratación de servicios.	Recibo oficial, factura, contrato o documento equivalente	Frecuente	5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido y 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido
3	Por el anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles	Recibo oficial, factura, contrato o documento equivalente y copia del cheque, copia de ficha de deposito y/o	Frecuente	1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos/ Tesorería		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

<b>XIX. ANTICIPOS A PROVEEDORES Y/O CONTRATISTAS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
4	Por la aplicación del anticipo a proveedores por la adquisición de bienes inmuebles y muebles	transferencia bancaria.  Recibo oficial, factura, contrato o documento equivalente	Frecuente	a Corto Plazo  1.2.3.1 Terrenos	1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido y 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido
5	Por el anticipo a contratistas	Contrato o documento equivalente y copia del cheque, o copia de ficha de depósito y/o transferencia bancaria.	Frecuente	1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1.1.1.1 Efectivo o 1.1.1.2 Bancos/ Tesorería		

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 65 de 138

<b>XIX. ANTIPIPOS A PROVEEDORES Y/O CONTRATISTAS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
6	Por la aplicación del anticipo a contratistas	Contrato, informe de avance de obra o documento equivalente	Frecuente	1.2.3.5 Construcción en Proceso En Bienes de Dominio Público	1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido y 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 66 de 138

<b>XX. OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por la percepción de recursos derivados de la obtención de préstamos (financiamiento)	Información de la institución bancaria o agente financiero	Frecuente	1.1.1.2 Bancos/ Tesorería	2.1.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo o 2.2.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar y 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.4 Ley de Ingresos Devengada y 8.1.5 Ley de ingresos Recaudada.
2	Por la amortización de capital de préstamos (financiamiento)	Copia del cheque, copia de ficha de depósito, transferencia bancaria o documento equivalente	Frecuente	2.1.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo O 2.2.2.1 Documentos Comerciales por Pagar a Largo Plazo	1.1.1.2 Bancos/ Tesorería	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido y 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 67 de 138

<b>XX. OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO</b>							
No	Concepto	Document o Fuente	Periodicid ad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
3	Por el pago de intereses, comisiones de la deuda, gastos de la deuda y/o costo por coberturas, derivados de prestamos (financiamiento)	Copia del cheque, copia de ficha de deposito, transferencia bancaria o documento equivalente	Frecuente	5.4.1.1 Intereses de la Deuda Publica Interna o 5.4.2.1 Comision de la Deuda Publica Interna o 5.4.3.1 Gastos de la Deuda Publica Interna o 5.4.4.1 Costo por Coberturas	1.1.1.2 Bancos/ Tesorería	8.2.5 Presupuest o de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuest o de Egresos Ejercido y 8.2.7 Presupuest o de Egresos Pagado	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido y 8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado y 8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

<b>XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el cierre de cuentas de ingreso.	Póliza de diario.	Anual	4.1.1.1 Impuestos Sobre los Ingresos  4.1.1.2 Impuestos Sobre el Patrimonio  4.1.1.3 Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones  4.1.1.6 Impuestos Ecológicos  4.1.1.7 Accesorios de Impuestos  4.1.1.8 Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago  4.1.1.9 Otros Impuestos  4.1.3.1 Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas  4.1.3.2 Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidacion o Pago  4.1.4.1 Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotacion de Bienes de Dominio Público  4.1.4.3 Derechos por Prestación de Servicios			

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 69 de 138

**XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS**

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
				4.1.4.4 Accesorios de Derechos			
				4.1.4.5 Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente. Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
				4.1.4.9 Otros Derechos			
				4.1.5.1 Productos			
				4.1.5.4 Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
				4.1.6.2 Multas			
				4.1.6.3 Indemnizaciones			
				4.1.6.4 Reintegros			
				4.1.6.5 Aprovechamientos Provenientes de Obras Publicas			
				4.1.6.6 Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
				4.1.6.8 Accesorios de Aprovechamientos			
				4.1.6.9 Otros Aprovechamientos			

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS**

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
				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 Estatal Mayoritaria			
				4.2.1.1 Participaciones			
				4.2.1.2 Aportaciones			
				4.2.1.3 Convenios			
				4.2.1.4 Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal			
				4.2.1.5 Fondos Distintos de Aportaciones			
				4.2.2.1 Transferencias y Asignaciones			
				4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones			
				4.2.2.7 Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo			
				4.3.9.2 Bonificaciones y Descuentos Obtenidos			
				4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios			

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

<b>XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
2	Por el cierre de cuentas de gastos	Poliza de diario	Anual	6.1 Resumen de Ingresos y Gastos	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  5.1.1.4 Seguridad Social  5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas  5.1.1.6 Pago de Estimulos a Servidores Publicos  5.1.2.1 Materiales de Administracion, Emisión de Documentos y Articulos Oficiales  5.1.2.2 Alimentos y Utensilios  5.1.2.3 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 72 de 138

<b>XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
					5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		
					5.1.2.5 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		
					5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos		
					5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		
					5.1.2.8 Materiales y Suministros para Seguridad		
					5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		
					5.1.3.1 Servicios Básicos		
					5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento		
					5.1.3.3 Servicios Personales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS**

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
					5.1.3.4 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		
					5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		
					5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad		
					5.1.3.7 Servicio de Traslado y Viáticos		
					5.1.3.8 Servicios Oficiales		
					5.1.3.9 Otrso Servicios Generales		
					5.2.2.1 Transfeencias a Entidades Paraestatales		
					5.2.3.1 Subsidios		
					5.2.3.2 Subvenciones		
					5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas		
					5.2.4.2 Becas		
					5.2.4.3 Ayudas Sociales a Instituciones		
					5.2.4.4 Ayudas Sociales por Desastres		
					Naturales y Otros Sinistros		
		<b>ELABORA</b>		<b>VALIDA</b>		<b>AUTORIZA</b>	
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.		Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.			
<b>Cargo- Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros		Director General			
<b>Firma</b>							
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019		Noviembre, 2019			

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 74 de 138

### XXI. CIERRE DE CUENTAS DE INGRESOS Y GASTOS

No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
					5.2.5.1 Pensiones		
					5.2.5.2 Jubilaciones		
					5.2.5.9 Otras Pensiones y Jubilaciones		
					5.2.7.1 Transferencias por Obligaciones de Ley		
					5.2.8.1 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro		
					5.4.1.1 Intereses de la Deuda Pública Interna		
					5.4.2.1 Comisiones de la Deuda Pública interna		
					5.4.3.1 Gastos de la Deuda Pública Interna		
					5.4.4.1 Costo por Coberturas		
					5.5.9.3 Bonificaciones y Descuentos Otorgados		
					5.5.9.9 Otros Gastos Varios		
3	Por el ahorro en la Hacienda Pública / Patrimonio.	Poliza diario de	Anual	6.1 Resumen de Ingresos y Gastos	6.2 Ahorro de la Gestión		
4	Por el desahorro en la Hacienda Pública / Patrimonio.	Poliza diario de	Anual	6.3 Desahorro de la gestión	6.1 Resumen de Ingresos y Gastos		

#### CONTROL DE EMISIÓN

	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 75 de 138

<b>XXII. CIERRE DE CUENTAS PATRIMONIALES</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Póliza de diario.	Anual	6.2 Ahorro de la Gestión	3.2.1 Resultado del Ejercicio Ahorro/ Desahorro		
2	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Póliza de diario.	Anual	3.2.1 Resultado del Ejercicio Ahorro/ Desahorro	6.3 Desahorro de la Gestión		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 76 de 138

<b>XXIII. CIERRE PRESUPUESTARIO</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
1	Ley de ingresos devengada no recaudada.	Póliza diario de	Anual			8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar
2	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas a la Ley de ingresos.	Póliza diario de	Anual			8.1.3 Modificaciones a Ley de Ingresos Estimada	8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar
3	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas a la Ley de ingresos.	Póliza diario de	Anual			8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	8.1.3 Modificaciones a Ley de Ingresos Estimada
4	Ley de Ingresos por Ejecutar no devengada.	Póliza diario de	Anual			8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	8.1.1 Ley de ingresos Estimada.
5	Presupuesto de Egresos por Ejercer no Comprometido.	Póliza diario de	Anual			8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	8.2.2 Presupuesto de Egresos a Ejercer
6	Presupuesto de Egresos Comprometido no devengado.	Póliza diario de	Aual			8.2.2 Presupuesto de Egresos a Ejercer.	8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometid o
7	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto aprobado.	Póliza diario de	Anual			8.2.2 Presupuesto de Egresos a Ejercer.	8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado.

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 77 de 138

<b>XXIII. CIERRE PRESUPUESTARIO</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
8	Traspaso al cierre del ejercicio de las notificaciones positivas al Presupuesto aprobado.	Póliza de diario	Anual			8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado.	8.2.2 Presupuesto de Egresos a Ejercer.
9	Asiento Final de los gastos durante el ejercicio, Determinación de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores.	Póliza de diario	Anual			9.3 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado
10	Asiento Final de acuerdo con la Ley de Presupuesto (Superávit Financiero)	Póliza de diario	Anual			8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	8.2.6 Propuesto de Egresos Ejercido 8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado 9.1 Supervávit Financiero
11	Asiento Final de acuerdo con la Ley de Presupuesto (Déficit Financiero).	Póliza de diario	Anual			8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada 9.2 Déficit Financiero	8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado 9.3 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 78 de 138

<b>XXIII. CIERRE PRESUPUESTARIO</b>							
No.	Concepto	Documento Fuente	Periodicidad	Registro			
				Contable		Presupuestario	
				Cargo	Abono	Cargo	Abono
12		Póliza de diario				8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	8.1.1 Ley de Ingresos Estimada
13	Cierre presupuestario del ejercicio con Déficit.	Poliza de diario.	Anual			9.1 Superávit Financiero 8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	8.1.1 Ley de Ingresos Estimada  9.2 Déficit Financiero

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 79 de 138

## VII. ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS DEL MCGSSG

### A. ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE

#### 1. Estado de Situación Financiera

El Estado de Situación Financiera tiene por propósito mostrar información relativa a los recursos y obligaciones de un ente público, a una fecha determinada. Se estructura en Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio. Los activos están ordenados de acuerdo con su disponibilidad en circulantes y no circulantes revelando sus restricciones y, los pasivos, por su exigibilidad igualmente en circulantes y no circulantes, de esta manera se revelan las restricciones a las que el ente público está sujeto, así como sus riesgos financieros.

Nombre del Ente Público Estado de Situación Financiera Al XXXX Pesos					
ACTIVO	20XN	20XN-1	PASIVO	20XN	20XN-1
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes					
<b>Total de Activos Circulantes</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>		
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Muebles			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		
Activos Diferidos			<b>Total de Pasivo</b>		
Otros Activos No Circulantes			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Total de Activo</b>			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			<b>Hacienda pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
			Resultado de Ejercicios Anteriores		
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>		

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 80 de 138

## 2. Estado de Actividades

La finalidad del Estado de Actividades es informar el monto del cambio total en la Hacienda Pública/Patrimonio generado(a) durante un período y proporcionar información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afectan o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente durante un período determinado, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio.

Nombre del Ente Público Estado de Situación Actividades Del XXXX al XXXX (Pesos)			
	20XN	20XN-1	20XN 20XN-1
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b> <b>Ingresos de Gestión</b> Impuestos Contribuciones de Mejoras Derechos Productos Aprovechamientos <b>Otras</b>  Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios  <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b> Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos, Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y jubilaciones  <b>Otros Ingresos y Beneficios</b> Otros Ingresos y Beneficios Varios  <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b> <b>Gastos en Funcionamiento</b> Servicios Personales Materiales y Suministros Servicios Generales  <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios, y Ayudas</b> Transferencias al Resto del Sector Público Subsidios y Subvenciones Ayudas Sociales Pensiones y Jubilaciones Transferencias a la Seguridad Social  Donativos <b>Intereses, Comisiones, y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>  Intereses de la Deuda Pública Comisiones de la Deuda Pública Gastos de la Deuda Pública Costos por Coberturas  <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b> Otros Gastos  <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b> <b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 81 de 138

## B. ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

### 1. Estado Analítico de Ingresos

Su finalidad es conocer en forma periódica y confiable el comportamiento de los ingresos públicos.

A continuación, se presenta el modelo de Estado Analítico de Ingresos, considerando el Clasificador por Rubros de Ingresos emitido por el CONAC y las etapas del ingreso estimado, modificado, devengado y recaudado señaladas en la LGCG, así como el avance registrado en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte, observando la siguiente apertura mínima:

<b>Nombre del Ente Público</b> <b>Estado Analítico de ingresos</b> <b>Del XXXX Al XXXX</b> <b>(Pesos)</b>						
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
Impuestos						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos						
Aprovechamientos						
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos						
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones.						
Ingresos Derivados de Financiamientos						
<b>Totales</b>						

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 82 de 138

## 2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Su finalidad es realizar periódicamente el seguimiento del ejercicio de los egresos presupuestarios.

A continuación, se presenta el modelo de Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos considerando el Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el CONAC y las etapas del gasto aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado señaladas en la LGCG, así como el avance registrado en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte, observando la siguiente apertura mínima:

<b>Nombre del Ente Público</b> <b>Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos</b> <b>Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo)</b> <b>Del XXXX Al XXXX</b> <b>(Pesos)</b>						
Rubro de Ingresos	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	(1)	(2)	3=(1 + 2)	(4)	(5)	6=(3 - 4)
Servicios Personales						
Materiales y Suministros						
Servicios Generales						
Aprovechamientos						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Inversión Pública						
Deuda Pública						
<b>Totales</b>						

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 83 de 138</b>

### 3. Cuenta Pública

Las Entidades sujetas al presente Manual deberán incluir en su Cuenta Pública como mínimo el Estado de Situación Financiera, el Estado de Actividades, el Estado Analítico de Ingresos y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en los términos referidos en este documento.

Asimismo, conforme a lo establecido en el artículo 23, último párrafo de la LGCG, deberán incluir en su Cuenta Pública las relaciones de bienes muebles e inmuebles que componen su patrimonio, acordes al formato aprobado por el CONAC.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 84 de 138

## VIII. ESTRUCTURA DEL PLAN DE CUENTAS DEL INSTITUTO / SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

### CONTABLE

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
1-0-0-0-0-0-0	<b>ACTIVO</b>	ACT	A	A	D	1
1-1-0-0-0-0-0	ACTIVO CIRCULANTE	ACI	A	A	D	2
1-1-1-0-0-0-0	Efectivo y Equivalentes	ACI	A	A	D	3
1-1-1-1-0-0-0	EFFECTIVO CAJA	ACI	A	A	D	4
1-1-1-2-0-0-0	Bancos/Tesorería	ACI	A	A	D	4
1-1-1-5-0-0-0	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	ACI	A	A	D	4
1-1-1-6-0-0-0	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	ACI	A	A	D	4
1-1-1-9-0-0-0	OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	ACI	A	A	D	4
1-1-2-0-0-0-0	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	ACI	A	A	D	3
1-1-2-2-0-0-0	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	ACI	A	A	D	4
1-1-2-3-0-0-0	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	ACI	A	A	D	4
1-1-2-7-0-0-0	RECURSOS DESTINADOS A GASTO DIRECTO	ACI	A	A	D	4
1-1-3-0-0-0-0	Derechos a Recibir Bienes o Servicios	ACI	A	A	D	3
1-1-3-1-0-0-0	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	ACI	A	A	D	4
1-1-5-0-0-0-0	Almacenes	ACI	A	A	D	3
1-1-5-1-0-0-0	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	ACI	A	A	D	4
1-1-6-0-0-0-0	Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	ACI	A	A	D	3

#### CONTROL DE EMISIÓN

	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 85 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumul D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
1-1-6-1-0-0-0	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	ACI	A	A	D	4
1-2-0-0-0-0-0	ACTIVO NO CIRCULANTE	AFI	D	A	D	2
1-2-3-0-0-0-0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	AFI	A	A	D	3
1-2-3-3-0-0-0	Edificios no Habitacionales	AFI	A	A	D	4
1-2-3-6-0-0-0	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS (VALOR HISTORICO)	AFI	A	A	D	4
1-2-4-0-0-0-0	Bienes Muebles	AFI	A	A	D	3
1-2-4-1-0-0-0	Mobiliario y Equipo de Administración	AFI	A	A	D	4
1-2-4-2-0-0-0	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	AFI	A	A	D	4
1-2-4-3-0-0-0	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	AFI	A	A	D	4
1-2-4-4-0-0-0	Equipo de Transporte	AFI	A	A	D	4
1-2-4-6-0-0-0	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	AFI	A	A	D	4
1-2-5-0-0-0-0	ACTIVOS INTANGIBLES	ADF	A	A	D	3
1-2-5-1-0-0-0	SOFTWARE	ADF	A	A	D	4
1-2-6-0-0-0-0	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	DPA	A	A	D	3
1-2-6-1-0-0-0	Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	DPA	A	A	D	4
1-2-6-3-0-0-0	Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	DPA	A	A	D	4
2-0-0-0-0-0-0	<b>PASIVO</b>	PAS	A	P	A	1
2-1-0-0-0-0-0	PASIVO CIRCULANTE	PCP	A	P	A	2
2-1-1-0-0-0-0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	PCP	A	P	A	3
2-1-1-1-0-0-0	Servicios Personales por	PCP	A	P	A	4

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 86 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumulado D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
	Pagar a Corto Plazo					
2-1-1-2-0-0-0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	PCP	A	P	A	4
2-1-1-7-0-0-0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	PCP	A	P	A	4
2-1-1-9-0-0-0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	PCP	A	P	A	4
2-1-5-1-0-0-0	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	PCP	A	P	A	4
2-1-5-9-0-0-0	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	PCP	A	P	A	4
2-1-6-0-0-0-0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	PCP	A	P	A	3
2-1-6-2-0-0-0	FONDOS DE BIENES DE TERCEROS Y EN GARANTIA	PCP	A	P	A	4
3-0-0-0-0-0-0	<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	PAT	A	C	A	1
3-1-0-0-0-0-0	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PAT	A	C	A	2
3-1-1-0-0-0-0	Aportaciones	PAT	A	C	A	3
3-1-1-2-0-0-0	Patrimonio	PAT	A	C	A	4
3-1-1-3-0-0-0	Aportaciones del Gobierno Federal del Año en Curso	PAT	A	C	A	4
3-1-1-4-0-0-0	Aportación del Gobierno Federal Años Anteriores	PAT	A	C	A	4
3-1-2-0-0-0-0	Donaciones de Capital	PAT	A	C	A	3
3-1-2-1-0-0-0	SUPERAVIT / DÉFICIT POR DONACIÓN	PAT	A	C	A	4
3-2-0-0-0-0-0	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	PAG	A	C	A	2
3-2-1-0-0-0-0	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	REJ	A	C	A	3

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 87 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
3-2-1-1-0-0-0	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) (Valor Histórico)	REJ	A	C	A	4
3-2-2-0-0-0-0	Resultados de Ejercicios Anteriores	RES	A	C	A	3
3-2-2-1-0-0-0	Resultados de Ejercicios Anteriores (Valor Histórico)	RES	A	C	A	4
3-2-3-0-0-0-0	Revalúos	SAR	A	C	A	3
3-2-3-1-0-0-0	Revalúo de Bienes Inmuebles (Superávit por Revaluación)	SAR	A	C	A	4
3-2-3-2-0-0-0	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	SAR	A	C	A	4
3-2-3-3-0-0-0	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	SAR	A	C	A	4
4-0-0-0-0-0-0	<b><u>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</u></b>	ING	A	R	A	1
4-1-0-0-0-0-0	INGRESOS DE GESTION	INP	A	R	A	2
4-1-7-0-0-0-0	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	INP	A	R	A	3
4-1-7-5-0-0-0	INGRESOS DE OPERACIONES DE ENTIDADES PARAESTATALES NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIERAS	INP	A	R	A	4
4-2-0-0-0-0-0	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	SBT	A	R	A	2
4-2-2-0-0-0-0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	SBT	A	R	A	3
4-2-2-1-0-0-0	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	SBT	A	R	A	4

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 88 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
4-3-0-0-0-0-0	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	OIB	A	R	A	2
4-3-1-0-0-0-0	Ingresos Financieros	OIB	A	R	A	3
4-3-1-1-0-0-0	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	OIB	A	R	A	4
4-3-1-9-0-0-0	Otros Ingresos Financieros	STC	A	R	A	4
5-0-0-0-0-0-0	<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	GOP	A	R	D	1
5-1-0-0-0-0-0	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	GOP	A	R	D	2
5-1-1-0-0-0-0	Servicios Personales	GOP	A	R	D	3
5-1-1-1-0-0-0	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	GOP	A	R	D	4
5-1-1-2-0-0-0	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	GOP	A	R	D	4
5-1-1-3-0-0-0	Remuneraciones Adicionales y Especiales	GOP	A	R	D	4
5-1-1-4-0-0-0	Seguridad Social	GOP	A	R	D	4
5-1-1-5-0-0-0	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	GOP	A	R	D	4
5-1-1-6-0-0-0	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	GOP	A	R	D	4
5-1-2-0-0-0-0	Materiales y Suministros	GOP	A	R	D	3
5-1-2-1-0-0-0	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	GOP	A	R	D	4
5-1-2-2-0-0-0	Alimentos y Utensilios	GOP	A	R	D	4
5-1-2-3-0-0-0	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	GOP	A	R	D	4
5-1-2-4-0-0-0	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	GOP	A	R	D	4
5-1-2-5-0-0-0	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	GOP	A	R	D	4

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 89 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
5-1-2-6-0-0-0	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	GOP	A	R	D	4
5-1-2-7-0-0-0	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos de Deportivos	GOP	A	R	D	4
5-1-2-9-0-0-0	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	GOP	A	R	D	4
5-1-3-0-0-0-0	Servicios Generales	GOP	A	R	D	3
5-1-3-1-0-0-0	Servicios Básicos	GOP	A	R	D	4
5-1-3-2-0-0-0	Servicios de Arrendamiento	GOP	A	R	D	4
5-1-3-3-0-0-0	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	GOP	A	R	D	4
5-1-3-4-0-0-0	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	GOP	A	R	D	4
5-1-3-5-0-0-0	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	GOP	A	R	D	4
5-1-3-6-0-0-0	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	GOP	A	R	D	4
5-1-3-7-0-0-0	Servicios de Traslado y Viáticos	GOP	A	R	D	4
5-1-3-8-0-0-0	Servicios Oficiales	GOP	A	R	D	4
5-1-3-9-0-0-0	Otros Servicios Generales	GOP	A	R	D	4
5-1-4-0-0-0-0	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	GOP	A	R	D	4
5-5-0-0-0-0-0	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	OGT	A	R	D	2
5-5-1-3-0-0-0	Depreciación de Bienes Inmuebles	OGT	A	R	D	4
5-5-1-5-0-0-0	Depreciación de Bienes Muebles	OGT	A	R	D	4
6-0-0-0-0-0-0	<b><u>CUENTAS DE CIERRE CONTABLE</u></b>	CCI	A	R	D	1

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 90 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nivel
6-1-0-0-0-0-0	RESUMEN DE INGRESOS Y GASTOS	CCI	A	R	D	2
6-1-1-0-0-0-0	Resumen de Ingresos y Gastos	CCI	A	R	D	3
6-1-1-1-0-0-0	Resumen de Ingresos y Gastos	CCI	A	R	D	4
6-2-0-0-0-0-0	AHORRO DE LA GESTION	CCI	A	R	D	2
6-2-1-0-0-0-0	Ahorro de la Gestión	CCI	A	R	D	3
6-2-1-1-0-0-0	Ahorro de la Gestión	CCI	A	R	D	4
6-3-0-0-0-0-0	DESAHORRO DE LA GESTION	CCI	A	R	D	2
6-3-1-0-0-0-0	Desahorro de la Gestión	CCI	A	R	D	3
6-3-1-1-0-0-0	Pérdida del Ejercicio	CCI	A	R	D	4

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 91 de 138

## PRESUPUESTAL

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreeador R=Resultado	Nive l
8-0-0-0-0-0-0	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	CDO	A	O	A	1
8-1-0-0-0-0-0	<b>LEY DE INGRESOS</b>	CDO	A	O	A	2
8-1-1-0-0-0-0	Presupuesto de Ingresos Aprobado	CDO	A	O	A	3
8-1-1-1-0-0-0	<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO</b>	CDO	A	O	A	4
8-1-2-0-0-0-0	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	CDO	A	O	A	3
8-1-2-1-0-0-0	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	CDO	A	O	A	4
8-1-3-0-0-0-0	Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	CDO	A	O	A	3
8-1-3-1-0-0-0	Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	CDO	A	O	A	4
8-1-4-0-0-0-0	Presupuesto de Ingresos Devengado	CDO	A	O	A	3
8-1-4-1-0-0-0	Presupuesto de Ingresos Devengado	CDO	A	O	A	4
8-1-5-0-0-0-0	Presupuesto de Ingresos Cobrado	CDO	A	O	A	3
8-1-5-1-0-0-0	Presupuesto de Ingresos Cobrado	CDO	A	O	A	4
8-2-0-0-0-0-0	<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	PTE	A	O	A	2
8-2-1-0-0-0-0	Presupuesto de Egresos Aprobado	PTE	A	O	A	3
8-2-1-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos Aprobado	OOR	A	O	A	4
8-2-2-0-0-0-0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	PTE	A	O	D	3
8-2-2-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos por Ejercer	OOR	A	O	D	4

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 92 de 138

Cuenta	Rubro / Descripción	Rubro	A=Acumula D=Detalle	A=Activo P=Pasivo C=Capital R=Resultado O=Cuenta de orden	D=Deudor A=Acreedor R=Resultado	Nive I
8-2-3-0-0-0-0	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	PTE	A	O	A	3
8-2-3-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos Modificado	PTE	A	O	A	4
8-2-4-0-0-0-0	Presupuesto de Egresos Comprometido	PTE	A	O	D	3
8-2-4-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos Comprometido	OOR	A	O	D	4
8-2-5-0-0-0-0	Presupuesto de Egresos Devengado	PTE	A	O	D	3
8-2-5-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos Devengado	OOR	A	O	D	4
8-2-6-0-0-0-0	Presupuesto de Egresos Ejercido	PTE	A	O	D	3
8-2-6-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos Ejercido	OOR	A	O	D	4
8-2-7-0-0-0-0	Presupuesto de Egresos Pagado	PTE	A	O	D	3
8-2-7-1-0-0-0	Presupuesto de Egresos Pagado	OOR	A	O	D	4

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## IX. GUÍAS CONTABILIZADORAS DEL INSTITUTO / SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS.

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	1	Fiscales	1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	2	Fiscales	3-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	3	Fiscales	7-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	4	Fiscales	2-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	5	Fiscales	1-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	6	Fiscales	3-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
1	Por la apertura de libros por el traspaso de saldos de las cuentas del ejercicio i	Diarío	Habilitada	7	Fiscales	7-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
2	Traspaso de aportaciones del gob fed año en curso a cta aportaciones del Gol	Diarío	Habilitada	1	Propios	3-1-1-3-01-001-000046	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
2	Traspaso de aportaciones del gob fed año en curso a cta aportaciones del Gol	Diarío	Habilitada	2	Propios	3-1-1-4-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
3	Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	1	Fiscales	8-3-1-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
3	Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	2	Fiscales	8-3-2-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
3	Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	3	Propios	8-3-1-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
3	Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	4	Propios	8-3-2-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
4	Modificaciones positivas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	1	Fiscales	8-1-3-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
4	Modificaciones positivas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	2	Fiscales	8-1-2-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
4	Modificaciones positivas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	3	Propios	8-1-3-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
4	Modificaciones positivas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	4	Propios	8-1-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
5	Modificaciones negativas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	1	Fiscales	8-3-2-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
5	Modificaciones negativas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	2	Fiscales	8-3-3-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
5	Modificaciones negativas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
5	Modificaciones negativas al Presupuesto de Ingresos Aprobado.	Diarío	Habilitada	4	Propios	8-3-3-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
6	Por el presupuesto de Egresos aprobado.	Diarío	Habilitada	1	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
6	Por el presupuesto de Egresos aprobado.	Diarío	Habilitada	2	Fiscales	8-2-1-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
6	Por el presupuesto de Egresos aprobado.	Diarío	Habilitada	3	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
6	Por el presupuesto de Egresos aprobado.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-1-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
7	Por las ampliaciones/adiciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
7	Por las ampliaciones/adiciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-3-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
7	Por las ampliaciones/adiciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
7	Por las ampliaciones/adiciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-3-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
8	Por las reducciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-3-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
8	Por las reducciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
8	Por las reducciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-3-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
8	Por las reducciones líquidas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
9	Por las ampliaciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
9	Por las ampliaciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-3-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
9	Por las ampliaciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
9	Por las ampliaciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-3-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
10	Por las reducciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-3-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
10	Por las reducciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
10	Por las reducciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-3-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
10	Por las reducciones compensadas al Presupuesto aprobado.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
11	Por las ampliaciones o reducciones compensadas al Presupuesto aprobado, e	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
11	Por las ampliaciones o reducciones compensadas al Presupuesto aprobado, e	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
11	Por las ampliaciones o reducciones compensadas al Presupuesto aprobado, e	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
11	Por las ampliaciones o reducciones compensadas al Presupuesto aprobado, e	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
12	Por los anticipos por la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
12	Por los anticipos por la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	2	Propios	2-1-5-1-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
13	Por la aplicación del anticipo por la prestación de servicios.	Diario	Habilitada	1	Propios	2-1-5-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
13	Por la aplicación del anticipo por la prestación de servicios.	Diario	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
13	Por la aplicación del anticipo por la prestación de servicios.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
13	Por la aplicación del anticipo por la prestación de servicios.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
13	Por la aplicación del anticipo por la prestación de servicios.	Diario	Habilitada	5	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
13	Por la aplicación del anticipo por la prestación de servicios.	Diario	Habilitada	6	Propios	8-3-5-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-001-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	8	Propios	4-1-7-5-01-001-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	9	Propios	4-1-7-5-01-001-000008	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	10	Propios	4-1-7-5-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	11	Propios	4-1-7-5-01-001-000010	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	12	Propios	4-1-7-5-01-001-000011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	13	Propios	4-1-7-5-01-001-000012	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	14	Propios	4-1-7-5-01-001-000013	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	15	Propios	4-1-7-5-01-001-000014	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	16	Propios	4-1-7-5-01-001-000015	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	17	Propios	4-1-7-5-01-001-000016	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	18	Propios	4-1-7-5-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	19	Propios	4-1-7-5-01-001-000018	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
14	Por la prestación de servicios clínicos	Diario	Habilitada	20	Propios	4-1-7-5-01-001-000019	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
15	Por el cobro de la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
15	Por el cobro de la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
15	Por el cobro de la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
15	Por el cobro de la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	4	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
15	Por el cobro de la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	5	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
15	Por el cobro de la prestación de servicios.	Ingresos	Habilitada	6	Propios	8-3-5-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
16	Depósito del efectivo y cheques recibidos en caja.	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
16	Depósito del efectivo y cheques recibidos en caja.	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
17	Por los anticipos derivados de la venta de bienes objeto de la entidad .	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
17	Por los anticipos derivados de la venta de bienes objeto de la entidad .	Ingresos	Habilitada	2	Propios	2-1-5-1-01-001-	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	1	Propios	2-1-5-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-002-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-002-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-002-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	8	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	9	Propios	8-3-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	10	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	11	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
18	Por la aplicación del anticipo por la venta de bienes y servicios.	Ingresos	Habilitada	12	Propios	8-3-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
19	Por el cobro de los ingresos derivados de la venta de bienes.	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
19	Por el cobro de los ingresos derivados de la venta de bienes.	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
19	Por el cobro de los ingresos derivados de la venta de bienes.	Ingresos	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
19	Por el cobro de los ingresos derivados de la venta de bienes.	Ingresos	Habilitada	4	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
19	Por el cobro de los ingresos derivados de la venta de bienes.	Ingresos	Habilitada	5	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
19	Por el cobro de los ingresos derivados de la venta de bienes.	Ingresos	Habilitada	6	Propios	8-3-5-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
20	Por el depósito del efectivo o cheques recibidos en caja	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
20	Por el depósito del efectivo o cheques recibidos en caja	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
21	Por la devolución en efectivo de los ingresos recibidos por servicios clínicos	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
21	Por la devolución en efectivo de los ingresos recibidos por servicios clínicos	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
21	Por la devolución en efectivo de los ingresos recibidos por servicios clínicos	Egresos	Habilitada	3	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
21	Por la devolución en efectivo de los ingresos recibidos por servicios clínicos	Egresos	Habilitada	4	Propios	8-3-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
21	Por la devolución en efectivo de los ingresos recibidos por servicios clínicos	Egresos	Habilitada	5	Propios	8-3-5-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
21	Por la devolución en efectivo de los ingresos recibidos por servicios clínicos	Egresos	Habilitada	6	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
22	Por las donaciones recibidas en efectivo a favor del ente público.	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
22	Por las donaciones recibidas en efectivo a favor del ente público.	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-3-9-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
22	Por las donaciones recibidas en efectivo a favor del ente público.	Ingresos	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
22	Por las donaciones recibidas en efectivo a favor del ente público.	Ingresos	Habilitada	4	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
22	Por las donaciones recibidas en efectivo a favor del ente público.	Ingresos	Habilitada	5	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
22	Por las donaciones recibidas en efectivo a favor del ente público.	Ingresos	Habilitada	6	Propios	8-3-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-2-3-03-004-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-3-9-9-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	4	Propios	8-3-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	5	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	6	Propios	1-1-2-2-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	7	Propios	1-1-2-2-03-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	8	Propios	1-1-2-2-03-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	9	Propios	1-1-2-2-03-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	10	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
23	Por los ingresos que derivan de transacciones	Ingresos	Habilitada	11	Propios	8-3-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
24	Comprometido del presupuesto	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
24	Comprometido del presupuesto	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
24	Comprometido del presupuesto	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
24	Comprometido del presupuesto	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-2-4-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-7-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención ISR
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	5	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Empresa
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	6	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	7	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Fletes
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	8	Fiscales	2-1-1-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Penalización
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	9	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
25	Presup. Devengado segun factura	Diario	Habilitada	10	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
26	Por el reg del subsidio, transf o la aportación del Gobierno Federal, se crea cur	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
26	Por el reg del subsidio, transf o la aportación del Gobierno Federal, se crea cur	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	4-2-2-1-01-001-0	Abono	Positivo	Capítulo	
26	Por el reg del subsidio, transf o la aportación del Gobierno Federal, se crea cur	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	3-1-1-3-01-001-0	Abono	Positivo	Capítulo	
27	EJERCIDO por la Expedición de CLC	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
27	EJERCIDO por la Expedición de CLC	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
28	Pago de CLC por parte de la TESOFE	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
28	Pago de CLC por parte de la TESOFE	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
28	Pago de CLC por parte de la TESOFE	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
28	Pago de CLC por parte de la TESOFE	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	2	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	3	Fiscales	1-2-4-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	4	Fiscales	1-2-4-1-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	5	Fiscales	1-2-4-1-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	6	Fiscales	1-2-4-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	7	Fiscales	1-2-4-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	8	Fiscales	1-2-4-4-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	9	Fiscales	1-2-4-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	10	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	11	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	12	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guia	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	13	Propios	5-1-0-0-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	14	Propios	1-2-4-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	15	Propios	1-2-4-1-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	16	Propios	1-2-4-1-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	17	Propios	1-2-4-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	18	Propios	1-2-4-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	19	Propios	1-2-4-4-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	20	Propios	1-2-4-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	21	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
29	Cancelación de Registro Contable y Presupuestal	Diario	Habilitada	22	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
30	Reg del pas erogaciones que no se emitió CLC o no se recibieron rec de la TE	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-2-7-9-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
30	Reg del pas erogaciones que no se emitió CLC o no se recibieron rec de la TE	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-2-7-9-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
30	Reg del pas erogaciones que no se emitió CLC o no se recibieron rec de la TE	Diario	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-9-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
31	Cancelación de reg de act y pas para registrar las operaciones afectando al pp	Diario	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-9-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
31	Cancelación de reg de act y pas para registrar las operaciones afectando al pp	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-2-7-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
31	Cancelación de reg de act y pas para registrar las operaciones afectando al pp	Diario	Habilitada	3	Fiscales	1-2-7-9-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-5-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-5-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-5-01-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	8	Propios	4-1-7-5-01-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	9	Propios	4-1-7-5-01-001-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	10	Propios	4-1-7-5-01-001-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	11	Propios	4-1-7-5-01-001-000008	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	12	Propios	4-1-7-5-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	13	Propios	4-1-7-5-01-001-000010	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	14	Propios	4-1-7-5-01-001-000011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	15	Propios	4-1-7-5-01-001-000012	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	16	Propios	4-1-7-5-01-001-000013	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	17	Propios	4-1-7-5-01-001-000014	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	18	Propios	4-1-7-5-01-001-000015	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	19	Propios	4-1-7-5-01-001-000016	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	20	Propios	4-1-7-5-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	21	Propios	4-1-7-5-01-001-000018	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	22	Propios	4-1-7-5-01-001-000019	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	23	Propios	4-1-7-5-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	24	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	25	Propios	4-1-7-5-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	26	Propios	4-1-7-5-01-002-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	27	Propios	4-1-7-5-01-002-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	28	Propios	4-1-7-5-01-002-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	29	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
32	Por el registro de la cobranza efectuada a los pacientes clínicos	Ingresos	Habilitada	30	Propios	2-1-5-1-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
33	Por el depósito a la cuenta bancaria de Recursos propios cobrados a los pacie	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
33	Por el depósito a la cuenta bancaria de Recursos propios cobrados a los pacie	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-5-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
33	Por el depósito a la cuenta bancaria de Recursos propios cobrados a los pacie	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-5-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
33	Por el depósito a la cuenta bancaria de Recursos propios cobrados a los pacie	Ingresos	Habilitada	4	Propios	1-1-1-5-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
34	Por el registro de la constitución del Fondo Fijo de Caja.	Egresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
34	Por el registro de la constitución del Fondo Fijo de Caja.	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
34	Por el registro de la constitución del Fondo Fijo de Caja.	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-1-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
34	Por el registro de la constitución del Fondo Fijo de Caja.	Egresos	Habilitada	4	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
34	Por el registro de la constitución del Fondo Fijo de Caja.	Egresos	Habilitada	5	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	1	Propios	5-1-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	4	Propios	1-1-1-1-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	5	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	6	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	9	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	10	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
35	Comprobación de los gastos por Fondo fijo de caja	Egresos	Habilitada	11	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
36	Reposición del Fondo Fijo de Caja CAAF.	Cheque	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
36	Reposición del Fondo Fijo de Caja CAAF.	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
37	Por la devolución del Fondo Fijo de Caja a la cuenta bancaria de recursos proy	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
37	Por la devolución del Fondo Fijo de Caja a la cuenta bancaria de recursos proy	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
37	Por la devolución del Fondo Fijo de Caja a la cuenta bancaria de recursos proy	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
37	Por la devolución del Fondo Fijo de Caja a la cuenta bancaria de recursos proy	Ingresos	Habilitada	4	Propios	1-1-1-1-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
37	Por la devolución del Fondo Fijo de Caja a la cuenta bancaria de recursos proy	Ingresos	Habilitada	5	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
38	Por la creación del compromiso para el pago de servicios personales	Diario	No habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
38	Por la creación del compromiso para el pago de servicios personales	Diario	No habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
39	Devengado de los gastos	Diario	No habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
39	Devengado de los gastos	Diario	No habilitada	2	Fiscales	2-1-1-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
39	Devengado de los gastos	Diario	No habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
39	Devengado de los gastos	Diario	No habilitada	4	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
39	Devengado de los gastos	Diario	No habilitada	5	Fiscales	8-2-4-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
40	Ejercido de la orden de pago	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
40	Ejercido de la orden de pago	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
40	Ejercido de la orden de pago	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
40	Ejercido de la orden de pago	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
41	Por el pago de servicios personales y retenciones a favor de terceros.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
41	Por el pago de servicios personales y retenciones a favor de terceros.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-06-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
41	Por el pago de servicios personales y retenciones a favor de terceros.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-06-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
41	Por el pago de servicios personales y retenciones a favor de terceros.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
41	Por el pago de servicios personales y retenciones a favor de terceros.	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida especifica	
41	Por el pago de servicios personales y retenciones a favor de terceros.	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida especifica	
42	Comprometido obligaciones de una relación laboral	Diario	No habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida especifica	
42	Comprometido obligaciones de una relación laboral	Diario	No habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida especifica	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida especifica	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	2	Fiscales	2-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	3	Fiscales	2-1-1-1-02-001-111011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	4	Fiscales	2-1-1-1-02-001-121011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	5	Fiscales	2-1-1-1-02-001-201011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	6	Fiscales	2-1-1-1-02-001-301011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	7	Fiscales	2-1-1-1-02-001-401011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	8	Fiscales	2-1-1-1-02-001-501011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	9	Fiscales	2-1-1-1-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	10	Fiscales	2-1-1-1-03-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	11	Fiscales	2-1-1-1-03-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	12	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	13	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	14	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	15	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	16	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	17	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	18	Fiscales	8-2-5-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida especifica	
43	Devengado por cuotas y aportaciones patronales, contribuciones y demás obli	Diario	No habilitada	19	Fiscales	8-2-4-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida especifica	
44	Ejercido de orden de pago	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida especifica	
44	Ejercido de orden de pago	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida especifica	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	1	Fiscales	2-1-1-1-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	2	Fiscales	2-1-1-1-02-001-111011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	3	Fiscales	2-1-1-1-02-001-121011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	4	Fiscales	2-1-1-1-02-001-201011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	5	Fiscales	2-1-1-1-02-001-301011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	6	Fiscales	2-1-1-1-02-001-401011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	7	Fiscales	2-1-1-1-02-001-501011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	8	Fiscales	2-1-1-1-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	9	Fiscales	2-1-1-1-03-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	10	Fiscales	2-1-1-1-03-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	11	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	12	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	13	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	14	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	15	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000005	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	16	Fiscales	2-1-1-1-04-001-000006	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	17	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	18	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida especifica	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
45	Por el pago de las cuotas y aportaciones patronales derivadas de una relación	Egresos	No habilitada	19	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
46	Por el compromiso para la adquisición de bienes de consumo.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
46	Por el compromiso para la adquisición de bienes de consumo.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
46	Por el compromiso para la adquisición de bienes de consumo.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
46	Por el compromiso para la adquisición de bienes de consumo.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-1-5-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe antes de retenc
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe antes de impue
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000001	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA Empresa
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Partida específica	Penalización
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	5	Propios	1-1-5-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe antes de retenc
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	6	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe antes de impue
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	7	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Empresa
47	Presupuesto Devengado según factura	Diario	Habilitada	8	Propios	2-1-1-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Partida específica	Penalización
48	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
48	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
48	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
48	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	5	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
49	Presupuesto Pagado factura	Egresos	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
50	Por el consumo de materiales y suministros por el ente público.(Salidas de Alm	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
50	Por el consumo de materiales y suministros por el ente público.(Salidas de Alm	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-1-5-1-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	1	Propios	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	2	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	5	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención ISR
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	6	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	7	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
51	Presup. Devengado según factura	Diario	Habilitada	8	Propios	2-1-1-7-05-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención 5 al millar
52	Ejercido por la Expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
52	Ejercido por la Expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
52	Ejercido por la Expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
52	Ejercido por la Expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Salido	Signo	Nivel	Observaciones
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	5	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Importe neto
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
53	Presupuesto Pagado de la Factura	Egresos	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
54	Por el compromiso de los contratos firmados de servicios generales.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
54	Por el compromiso de los contratos firmados de servicios generales.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
54	Por el compromiso de los contratos firmados de servicios generales.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
54	Por el compromiso de los contratos firmados de servicios generales.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	3	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	4	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	5	Propios	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	6	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	7	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
55	Por el devengado de la asignación de viáticos.	Diario	Habilitada	8	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
56	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
56	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
56	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
56	Ejercido por la expedición de la orden de pago	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-9-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Partida específica	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	5	Propios	2-1-1-9-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
57	Por el pago de los viáticos.	Egresos	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	5	Propios	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	6	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
58	Por la comprobación de los viáticos.	Diario	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guia	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	7	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	8	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	9	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	10	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	11	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	12	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	13	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	14	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	15	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	16	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	17	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	18	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	19	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
59	Por el remanente, derivado de la comprobación de los viáticos.	Ingresos	Habilitada	20	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
60	Comprometido para adquisición bienes inmuebles o muebles	Diario	Habilitada	1	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
60	Comprometido para adquisición bienes inmuebles o muebles	Diario	Habilitada	2	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	1	Propios	1-2-3-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	2	Propios	1-2-3-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	3	Propios	1-2-4-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	4	Propios	1-2-4-1-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	5	Propios	1-2-4-1-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	6	Propios	1-2-4-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	7	Propios	1-2-4-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	8	Propios	1-2-4-4-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	9	Propios	1-2-4-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	10	Propios	1-2-4-6-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	11	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	12	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención ISR
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	13	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	14	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	15	Propios	2-1-1-7-05-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención 5 al millar
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	16	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
61	Devengado para la adquisición de bienes inmuebles y muebles según factura	Diario	Habilitada	17	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
62	Por el pago de la adquisición de bienes inmuebles o muebles.	Egresos	Habilitada	1	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
62	Por el pago de la adquisición de bienes inmuebles o muebles.	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
62	Por el pago de la adquisición de bienes inmuebles o muebles.	Egresos	Habilitada	3	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
62	Por el pago de la adquisición de bienes inmuebles o muebles.	Egresos	Habilitada	4	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-5-1-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diario	Habilitada	2	Fiscales	5-5-1-5-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diario	Habilitada	3	Fiscales	5-5-1-5-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diario	Habilitada	4	Fiscales	5-5-1-5-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diario	Habilitada	5	Fiscales	5-5-1-5-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	6	Fiscales	5-5-1-5-04-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	7	Fiscales	5-5-1-5-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	8	Fiscales	5-5-1-5-06-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	9	Fiscales	5-5-1-5-06-003-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	10	Fiscales	5-5-1-5-06-003-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	11	Fiscales	1-2-6-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	12	Fiscales	1-2-6-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	13	Fiscales	1-2-6-3-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	14	Fiscales	1-2-6-3-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	15	Fiscales	1-2-6-3-04-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	16	Fiscales	1-2-6-3-05-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	17	Fiscales	1-2-6-3-06-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	18	Fiscales	1-2-6-3-07-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	19	Fiscales	1-2-6-3-08-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	20	Propios	5-5-1-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	21	Propios	5-5-1-5-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	22	Propios	5-5-1-5-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	23	Propios	5-5-1-5-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	24	Propios	5-5-1-5-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	25	Propios	5-5-1-5-04-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	26	Propios	5-5-1-5-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	27	Propios	5-5-1-5-06-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	28	Propios	5-5-1-5-06-003-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	29	Propios	5-5-1-5-06-003-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	30	Propios	1-2-6-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	31	Propios	1-2-6-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	32	Propios	1-2-6-3-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	33	Propios	1-2-6-3-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	34	Propios	1-2-6-3-04-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	35	Propios	1-2-6-3-05-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	36	Propios	1-2-6-3-06-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	37	Propios	1-2-6-3-07-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
63	Por la depreciación o deterioro de los activos no circulantes	Diarlo	Habilitada	38	Propios	1-2-6-3-08-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	1	Propios	1-2-3-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	2	Propios	1-2-4-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	3	Propios	1-2-4-1-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	4	Propios	1-2-4-1-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	5	Propios	1-2-4-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	6	Propios	1-2-4-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diarlo	Habilitada	7	Propios	1-2-4-4-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	8	Propios	1-2-4-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	9	Propios	1-2-4-6-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	10	Propios	3-1-2-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	11	Propios	3-1-2-1-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	12	Propios	3-1-2-1-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	13	Propios	3-1-2-1-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	14	Propios	3-1-2-1-01-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	15	Propios	3-1-2-1-01-001-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	16	Propios	3-1-2-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	17	Propios	3-1-2-1-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	18	Propios	3-1-2-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	19	Propios	3-1-2-1-01-002-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	20	Propios	3-1-2-1-01-002-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
64	Por la recepción de bienes donados a favor del ente público.21	Diario	Habilitada	21	Propios	3-1-2-1-01-002-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	1	Fiscales	3-1-2-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	2	Fiscales	3-1-2-1-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	3	Fiscales	3-1-2-1-01-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	4	Fiscales	3-1-2-1-01-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	5	Fiscales	3-1-2-1-01-001-000005	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	6	Fiscales	3-1-2-1-01-001-000006	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	7	Fiscales	3-1-2-1-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	8	Fiscales	3-1-2-1-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	9	Fiscales	3-1-2-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	10	Fiscales	3-1-2-1-01-002-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	11	Fiscales	3-1-2-1-01-002-000005	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	12	Fiscales	3-1-2-1-01-002-000006	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	13	Fiscales	1-2-6-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	14	Fiscales	1-2-6-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	15	Fiscales	1-2-6-3-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	16	Fiscales	1-2-6-3-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	17	Fiscales	1-2-6-3-04-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	18	Fiscales	1-2-6-3-05-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	19	Fiscales	1-2-6-3-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	20	Fiscales	1-2-6-3-07-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	21	Fiscales	1-2-6-3-08-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	22	Fiscales	1-2-3-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	23	Fiscales	1-2-4-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	24	Fiscales	1-2-4-1-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	25	Fiscales	1-2-4-1-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	26	Fiscales	1-2-4-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	27	Fiscales	1-2-4-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	28	Fiscales	1-2-4-4-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	29	Fiscales	1-2-4-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
65	Por la entrega a terceros de bienes donados por el ente público.30	Diario	Habilitada	30	Fiscales	1-2-4-6-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
66	Por la baja de bienes inmuebles o muebles inventariables por venta	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-2-6-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
66	Por la baja de bienes inmuebles o muebles inventariables por venta	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-2-4-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fincadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravío	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fincadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravío	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fincadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravío	Diario	Habilitada	3	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	4	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	5	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	6	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	7	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	8	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	9	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000008	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	10	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	11	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000010	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	12	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	13	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000012	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	14	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000013	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	15	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000015	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	16	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	17	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000020	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	18	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000021	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	19	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000022	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	20	Fiscales	1-1-5-1-01-001-000023	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	21	Fiscales	1-1-5-1-02-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	22	Fiscales	1-1-5-1-02-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	23	Fiscales	1-2-6-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	24	Fiscales	1-2-6-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	25	Fiscales	1-2-6-3-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	26	Fiscales	1-2-6-3-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	27	Fiscales	1-2-6-3-04-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	28	Fiscales	1-2-6-3-05-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	29	Fiscales	1-2-6-3-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	30	Fiscales	1-2-6-3-07-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	31	Fiscales	1-2-6-3-08-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	32	Fiscales	1-2-4-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	33	Fiscales	1-2-4-1-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	34	Fiscales	1-2-4-1-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	35	Fiscales	1-2-4-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	36	Fiscales	1-2-4-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	37	Fiscales	1-2-4-4-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	38	Fiscales	1-2-4-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	39	Fiscales	1-2-4-6-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	40	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	41	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldado	Signo	Nivel	Observaciones
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	42	Propios	1-1-5-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	43	Propios	1-1-5-1-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	44	Propios	1-1-5-1-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	45	Propios	1-1-5-1-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	46	Propios	1-1-5-1-01-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	47	Propios	1-1-5-1-01-001-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	48	Propios	1-1-5-1-01-001-000008	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	49	Propios	1-1-5-1-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	50	Propios	1-1-5-1-01-001-000010	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	51	Propios	1-1-5-1-01-001-000011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	52	Propios	1-1-5-1-01-001-000012	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	53	Propios	1-1-5-1-01-001-000013	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	54	Propios	1-1-5-1-01-001-000015	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	55	Propios	1-1-5-1-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	56	Propios	1-1-5-1-01-001-000020	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	57	Propios	1-1-5-1-01-001-000021	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	58	Propios	1-1-5-1-01-001-000022	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	59	Propios	1-1-5-1-01-001-000023	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	60	Propios	1-1-5-1-02-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	61	Propios	1-1-5-1-02-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	62	Propios	1-2-6-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	63	Propios	1-2-6-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	64	Propios	1-2-6-3-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	65	Propios	1-2-6-3-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	66	Propios	1-2-6-3-04-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	67	Propios	1-2-6-3-05-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	68	Propios	1-2-6-3-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	69	Propios	1-2-6-3-07-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	70	Propios	1-2-6-3-08-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	71	Propios	1-2-4-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	72	Propios	1-2-4-1-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	73	Propios	1-2-4-1-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	74	Propios	1-2-4-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	75	Propios	1-2-4-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	76	Propios	1-2-4-4-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	77	Propios	1-2-4-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
67	Por las resp fncadas que afectan al pat del ente público, derivadas del extravic	Diario	Habilitada	78	Propios	1-2-4-6-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	8-3-2-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	8-3-5-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	7	Propios	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	8	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	9	Propios	8-3-2-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	10	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	11	Propios	8-3-4-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
68	Por los cobros parciales y/o liq por concepto de responsabilidades a favor del €	Ingresos	Habilitada	12	Propios	8-3-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
69	Por la incosteabilidad de cobro de la responsabilidad.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-5-9-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
69	Por la incosteabilidad de cobro de la responsabilidad.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
69	Por la incosteabilidad de cobro de la responsabilidad.	Diario	Habilitada	3	Propios	5-5-9-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
69	Por la incosteabilidad de cobro de la responsabilidad.	Diario	Habilitada	4	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	1	Propios	5-1-3-4-01-001-034101	Cargo	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	3	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	5	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	6	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	8	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	9	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
70	Por los gastos de servicios financieros bancarios y comerciales.	Egresos	Habilitada	10	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
71	Por el compromiso derivado del gasto para el pago del impuesto sobre nómina	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
71	Por el compromiso derivado del gasto para el pago del impuesto sobre nómina	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
72	Por el devengado derivado del pago del impuesto sobre nómina.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-1-3-9-01-001-039801	Cargo	Positivo	Partida específica	
72	Por el devengado derivado del pago del impuesto sobre nómina.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-06-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
72	Por el devengado derivado del pago del impuesto sobre nómina.	Diario	Habilitada	3	Fiscales	8-2-5-1-01-001-039801	Cargo	Negativo	Partida específica	
72	Por el devengado derivado del pago del impuesto sobre nómina.	Diario	Habilitada	4	Fiscales	8-2-4-1-01-001-039801	Abono	Negativo	Partida específica	
73	Ejercido por la expedición de la orden de pago para el impuesto sobre nómina	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-001-039801	Cargo	Negativo	Partida específica	
73	Ejercido por la expedición de la orden de pago para el impuesto sobre nómina	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-001-039801	Abono	Negativo	Partida específica	
74	Por el pago del impuesto sobre nómina.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-06-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
74	Por el pago del impuesto sobre nómina.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
74	Por el pago del impuesto sobre nómina.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	1-1-1-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
74	Por el pago del impuesto sobre nómina.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-7-1-01-001-039801	Cargo	Negativo	Partida específica	
74	Por el pago del impuesto sobre nómina.	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	8-2-6-1-01-001-039801	Abono	Negativo	Partida específica	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	1	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	2	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	3	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	4	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	5	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000005	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	6	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000006	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	7	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000007	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	8	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000008	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	9	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000009	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	10	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000010	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	11	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	12	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000012	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	13	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000013	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	14	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000014	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	15	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000015	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	16	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000016	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	17	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000017	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	18	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000018	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	19	Fiscales	4-1-7-5-01-001-000019	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
75	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del ingreso a la cuenta	Diario	Habilitada	20	Fiscales	6-1-1-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	1	Fiscales	6-1-1-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	2	Fiscales	5-5-1-3-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	3	Fiscales	5-5-1-5-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	4	Fiscales	5-5-1-5-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	5	Fiscales	5-5-1-5-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	6	Fiscales	5-5-1-5-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	7	Fiscales	5-5-1-5-04-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	8	Fiscales	5-5-1-5-06-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	9	Fiscales	5-5-1-5-06-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	10	Fiscales	5-5-1-5-06-003-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	11	Fiscales	5-5-1-5-06-003-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	12	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
76	Traspaso al cierre del saldo de las cuentas de resultados del egreso a la cuenta	Diario	Habilitada	13	Fiscales	5-5-9-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
77	Por el traspaso del ahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio a la cuenta 6.2.1	Diario	Habilitada	1	Propios	6-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
77	Por el traspaso del ahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio a la cuenta 6.2.1	Diario	Habilitada	2	Propios	6-2-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
78	Por el traspaso del desahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio a la cuenta 6.	Diario	Habilitada	1	Propios	6-3-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
78	Por el traspaso del desahorro en la Hacienda Pública/Patrimonio a la cuenta 6.	Diario	Habilitada	2	Propios	6-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
79	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	1	Propios	6-2-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
79	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	2	Propios	3-2-3-3-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
79	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	3	Propios	3-2-3-3-02-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
79	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	4	Propios	3-2-3-3-02-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
79	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	5	Propios	3-2-3-3-02-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
79	Por el cierre de cuentas patrimoniales con ahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	6	Propios	3-2-3-3-02-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
80	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	1	Propios	3-2-3-3-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
80	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	2	Propios	3-2-3-3-02-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
80	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	3	Propios	3-2-3-3-02-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
80	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	4	Propios	3-2-3-3-02-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
80	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	5	Propios	3-2-3-3-02-001-000005	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
80	Por el cierre de cuentas patrimoniales con desahorro en la gestión.	Diario	Habilitada	6	Propios	6-3-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	2-0-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-0-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	3	Fiscales	3-0-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	4	Fiscales	7-0-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	5	Fiscales	1-0-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	6	Fiscales	3-0-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
81	Por el cierre de libros al final del ejercicio.	Diario	Habilitada	7	Fiscales	7-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
82	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas al Presupuesto (	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-3-1-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
82	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas al Presupuesto (	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-3-3-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
83	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-3-3-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
83	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-3-1-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
84	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Ingresos Devengado no Co	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
84	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Ingresos Devengado no Co	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-3-1-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
85	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Ingresos por Recibir.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-3-2-1-01-002-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
85	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Ingresos por Recibir.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-3-1-1-01-002-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
86	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos Comprometido no	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
86	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos Comprometido no	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
87	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-1-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
87	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones negativas al Presupuesto	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-3-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
88	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas al Presupuesto (	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-3-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
88	Traspaso al cierre del ejercicio de las modificaciones positivas al Presupuesto (	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-1-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
89	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos Devengado no Eje	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-1-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
89	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos Devengado no Eje	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
90	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos Ejercido no Pagad	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-1-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
90	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos Ejercido no Pagad	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
91	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Ejercer no Cor	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-1-1-01-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
91	Traspaso al cierre del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Ejercer no Cor	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-01-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
92	Determinación del Superávit Financiero.	Diario	Habilitada	1	Propios	8-3-5-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
92	Determinación del Superávit Financiero.	Diario	Habilitada	2	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
92	Determinación del Superávit Financiero.	Diario	Habilitada	3	Propios	9-1-1-1-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
93	Determinación del Déficit Financiero.	Diario	Habilitada	1	Propios	8-3-5-1-01-001-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
93	Determinación del Déficit Financiero.	Diario	Habilitada	2	Propios	9-2-1-1-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
93	Determinación del Déficit Financiero.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Abono	Negativo	Partida específica	
94	Cierre del Ejercicio con Superávit.	Diario	Habilitada	1	Propios	8-2-1-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
94	Cierre del Ejercicio con Superávit.	Diario	Habilitada	2	Propios	9-1-1-1-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
94	Cierre del Ejercicio con Superávit.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-3-1-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
95	Cierre del Ejercicio con Déficit.	Diario	Habilitada	1	Propios	8-2-1-1-04-0-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
95	Cierre del Ejercicio con Déficit.	Diario	Habilitada	2	Propios	8-3-1-1-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
95	Cierre del Ejercicio con Déficit.	Diario	Habilitada	3	Propios	9-2-1-1-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	4-2-2-1-0-0-0	Abono	Positivo	Capítulo	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	3-1-1-3-01-001-0	Abono	Positivo	Capítulo	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-1-2-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Capítulo	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	8-1-4-1-01-002-0	Abono	Positivo	Capítulo	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	8-1-4-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Capítulo	
96	Por las Transferencias del ente público según clic No.	Ingresos	Habilitada	7	Fiscales	8-1-5-1-01-002-0	Abono	Positivo	Capítulo	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritari	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	4-2-2-3-00-000-000000	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	8-3-2-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	1-1-2-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	7	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
97	Subsidios otorgados al Ente Público Para el desarrollo de actividades prioritarias	Ingresos	Habilitada	8	Fiscales	8-3-5-1-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	3-1-1-3-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-3-5-1-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	1-1-2-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	7	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
98	Aportaciones otorgadas para la adquisición de toda clase de Bienes Muebles,	Ingresos	Habilitada	8	Fiscales	8-3-5-1-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
99	Por la Creación del pasivo por enterar a la TESOFE de las transferencias, sub	Diario	Habilitada	1	Fiscales	4-2-2-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
99	Por la Creación del pasivo por enterar a la TESOFE de las transferencias, sub	Diario	Habilitada	2	Fiscales	4-2-2-3-00-000-000000	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
99	Por la Creación del pasivo por enterar a la TESOFE de las transferencias, sub	Diario	Habilitada	3	Fiscales	3-1-1-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
99	Por la Creación del pasivo por enterar a la TESOFE de las transferencias, sub	Diario	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-9-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
99	Por la Creación del pasivo por enterar a la TESOFE de las transferencias, sub	Diario	Habilitada	5	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
99	Por la Creación del pasivo por enterar a la TESOFE de las transferencias, sub	Diario	Habilitada	6	Fiscales	8-3-2-1-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
100	Por el Entero a la TESOFE de las transferencias, subsidios y aportaciones del	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-9-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
100	Por el Entero a la TESOFE de las transferencias, subsidios y aportaciones del	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
100	Por el Entero a la TESOFE de las transferencias, subsidios y aportaciones del	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-3-5-1-01-002-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
100	Por el Entero a la TESOFE de las transferencias, subsidios y aportaciones del	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-3-4-1-01-002-0	Abono	Positivo	Partida específica	
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	1	Propios	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	2	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	3	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención ISR
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	4	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	5	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Empresa
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	6	Propios	2-1-1-7-03-002-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Fletes
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Positivo	Partida específica	Penalización
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	8	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
101	Devengado de Servicios Generales según factura	Diario	Habilitada	9	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
102	Ejercido por la expedición de la Orden de Pago	Diario	Habilitada	1	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
102	Ejercido por la expedición de la Orden de Pago	Diario	Habilitada	2	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
103	Por el Pago de los Servicios Generales recibidos en la Entidad.	Cheque	Habilitada	1	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
103	Por el Pago de los Servicios Generales recibidos en la Entidad.	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
103	Por el Pago de los Servicios Generales recibidos en la Entidad.	Cheque	Habilitada	3	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
103	Por el Pago de los Servicios Generales recibidos en la Entidad.	Cheque	Habilitada	4	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
104	Por el compromiso de Viáticos asignados.	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
104	Por el compromiso de Viáticos asignados.	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
104	Por el compromiso de Viáticos asignados.	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
104	Por el compromiso de Viáticos asignados.	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
105	Ejercido por la expedición de la Orden de Pago	Diario	Habilitada	1	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
105	Ejercido por la expedición de la Orden de Pago	Diario	Habilitada	2	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
106	Por el compromiso derivado de las estimaciones del contrato (5 al millar)	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-4-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
106	Por el compromiso derivado de las estimaciones del contrato (5 al millar)	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-2-1-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
106	Por el compromiso derivado de las estimaciones del contrato (5 al millar)	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
106	Por el compromiso derivado de las estimaciones del contrato (5 al millar)	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-2-1-04-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**

**MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD  
GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE  
RECURSOS FINANCIEROS**



INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ

**Rev.01**

**Hoja 112 de 138**

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-2-3-5	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-3	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención 5 al millar
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención 5 al millar
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	4	Fiscales	8-2-5-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	5	Fiscales	8-2-4-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	6	Propios	1-2-3-5	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	7	Propios	2-1-1-3	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención 5 al millar
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	8	Propios	2-1-1-7-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención 5 al millar
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	9	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
107	Devengado de las estimaciones avance de la obra según factura	Diario	Habilitada	10	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
108	Ejercido por la expedición de la orden de pago (5 al millar)	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
108	Ejercido por la expedición de la orden de pago (5 al millar)	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
108	Ejercido por la expedición de la orden de pago (5 al millar)	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
108	Ejercido por la expedición de la orden de pago (5 al millar)	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-05-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	5	Propios	2-1-1-7-05-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
109	Por el pago de las retenciones de terceros (5 al millar)	Egresos	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
110	Pago directo a Terceros Cta. 241/8015301 Banamex(RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
110	Pago directo a Terceros Cta. 241/8015301 Banamex(RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	No aplica
110	Pago directo a Terceros Cta. 241/8015301 Banamex(RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
111	Pago directo de Terceros Cta. 4100740761 HSBC (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
111	Pago directo de Terceros Cta. 4100740761 HSBC (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
111	Pago directo de Terceros Cta. 4100740761 HSBC (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	1-1-1-6-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
112	Pago Directo Cta. 241/8012970 Banamex (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
112	Pago Directo Cta. 241/8012970 Banamex (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
112	Pago Directo Cta. 241/8012970 Banamex (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	1-1-1-6-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
113	Pago Directo de CONACYT acumulado (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
113	Pago Directo de CONACYT acumulado (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
114	Pago de Honorarios de Terceros (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
114	Pago de Honorarios de Terceros (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-1-7-02-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	No aplica
114	Pago de Honorarios de Terceros (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-7-04-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	No aplica
114	Pago de Honorarios de Terceros (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
115	Pago a Personas Físicas con Retención de IVA (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
115	Pago a Personas Físicas con Retención de IVA (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
115	Pago a Personas Físicas con Retención de IVA (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-7-04-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
115	Pago a Personas Físicas con Retención de IVA (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
116	Pago de Honorarios de CONACYT acumulado (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
116	Pago de Honorarios de CONACYT acumulado (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-1-7-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
116	Pago de Honorarios de CONACYT acumulado (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-7-04-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
116	Pago de Honorarios de CONACYT acumulado (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
117	Pago a Personas Físicas con retención de IVA CONACYT acum (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
117	Pago a Personas Físicas con retención de IVA CONACYT acum (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-1-7-04-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
117	Pago a Personas Físicas con retención de IVA CONACYT acum (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
118	Pago de gastos a comprobar y viáticos por terceros (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
118	Pago de gastos a comprobar y viáticos por terceros (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
118	Pago de gastos a comprobar y viáticos por terceros (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-9-01-003-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
118	Pago de gastos a comprobar y viáticos por terceros (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
119	Cancelación de comprobación de Gastos de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-1-9-01-003-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
119	Cancelación de comprobación de Gastos de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
120	Compra de Equipo de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
120	Compra de Equipo de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-1-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
120	Compra de Equipo de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
120	Compra de Equipo de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
120	Compra de Equipo de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
121	CONACYT de Equipos de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
121	CONACYT de Equipos de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-1-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
121	CONACYT de Equipos de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000011	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
121	CONACYT de Equipos de Administración (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
122	Equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
122	Equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-6-05-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
122	Equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
122	Equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000016	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
122	Equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
123	CONACYT equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
123	CONACYT equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-6-05-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
123	CONACYT equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000016	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
123	CONACYT equipos y Aparatos de Comunicación (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
124	Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
124	Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-1-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
124	Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
124	Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
124	Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
125	CONACYT Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
125	CONACYT Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-1-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
125	CONACYT Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
125	CONACYT Bienes Informáticos (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
126	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
126	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
126	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
126	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000016	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
126	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
127	CONACYT Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
127	CONACYT Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
127	CONACYT Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000016	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
127	CONACYT Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
128	Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
128	Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
128	Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
128	Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
128	Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
129	CONACYT Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
129	CONACYT Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-3-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
129	CONACYT Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
129	CONACYT Equipo Médico (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
130	Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
130	Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-6-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
130	Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
130	Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
130	Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	5	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
131	Por el pago con cheque a Proveedores	Cheque	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	1	Propios	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	4	Propios	1-1-1-1-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	5	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	6	Propios	8-2-7-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
132	Reposición de Gastos de Caja Chica	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-6-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-9-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-0-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	5	Propios	2-1-1-9-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
133	Pago de Nómina	Cheque	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
134	Gastos a Comprobar	Cheque	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
134	Gastos a Comprobar	Cheque	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
134	Gastos a Comprobar	Cheque	Habilitada	3	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
134	Gastos a Comprobar	Cheque	Habilitada	4	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
135	EJERCIDO POR PAGO A PROVEEDORES	Diario	Habilitada	1	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
135	EJERCIDO POR PAGO A PROVEEDORES	Diario	Habilitada	2	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
135	EJERCIDO POR PAGO A PROVEEDORES	Diario	Habilitada	3	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
135	EJERCIDO POR PAGO A PROVEEDORES	Diario	Habilitada	4	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	5	Propios	5-1-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	6	Propios	1-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	7	Propios	8-2-7-1-04-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
136	PAGOS DIRECTOS	Cheque	Habilitada	8	Propios	8-2-6-1-04-0	Abono	Positivo	Partida específica	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	8-2-7-1-01-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
137	Retención de ISR e IVA R.F.	Egresos	Habilitada	7	Fiscales	8-2-6-1-01-0	Abono	Negativo	Partida específica	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	1	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	2	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	3	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	4	Propios	2-1-1-7-03-002-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	5	Propios	1-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	6	Propios	8-2-7-1-04-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
138	Retención de ISR e IVA R.P.	Egresos	Habilitada	7	Propios	8-2-6-1-04-0	Abono	Positivo	Partida específica	
139	Retención por Penalizaciones R.F.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-9-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
139	Retención por Penalizaciones R.F.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
139	Retención por Penalizaciones R.F.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
139	Retención por Penalizaciones R.F.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0	Abono	Negativo	Partida específica	
140	5 AL MILLAR R.F.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-05-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
140	5 AL MILLAR R.F.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
140	5 AL MILLAR R.F.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
140	5 AL MILLAR R.F.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-0	Abono	Negativo	Partida específica	
141	5 AL MILLAR R.P.	Egresos	Habilitada	1	Propios	2-1-1-7-05-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
141	5 AL MILLAR R.P.	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
141	5 AL MILLAR R.P.	Egresos	Habilitada	3	Propios	8-2-7-1-04-0	Cargo	Negativo	Partida específica	
141	5 AL MILLAR R.P.	Egresos	Habilitada	4	Propios	8-2-6-1-04-0	Abono	Negativo	Partida específica	
142	INGRESOS POR RETENCIONES DE RECURSOS PROPIOS	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
142	INGRESOS POR RETENCIONES DE RECURSOS PROPIOS	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
142	INGRESOS POR RETENCIONES DE RECURSOS PROPIOS	Ingresos	Habilitada	3	Propios	8-3-2-1-01-001-000003	Cargo	Negativo	Partida específica	
142	INGRESOS POR RETENCIONES DE RECURSOS PROPIOS	Ingresos	Habilitada	4	Propios	8-3-4-1-01-001-000003	Abono	Negativo	Partida específica	
142	INGRESOS POR RETENCIONES DE RECURSOS PROPIOS	Ingresos	Habilitada	5	Propios	8-3-4-1-01-001-000003	Cargo	Negativo	Partida específica	
142	INGRESOS POR RETENCIONES DE RECURSOS PROPIOS	Ingresos	Habilitada	6	Propios	8-3-5-1-01-001-000003	Abono	Negativo	Partida específica	
143	Reposición del Fondo Fijo de Caja Administración	Cheque	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
143	Reposición del Fondo Fijo de Caja Administración	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
144	Reposición del Fondo Fijo de Caja Servicios Generales	Cheque	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
144	Reposición del Fondo Fijo de Caja Servicios Generales	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
145	Reposición del Fondo Fijo de Caja Hospital	Cheque	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
145	Reposición del Fondo Fijo de Caja Hospital	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	1	Propios	5-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	2	Propios	2-1-1-2-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	3	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Abono	Positivo	Partida específica	Retención ISR
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	4	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	5	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA Emper
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	6	Propios	2-1-1-7-03-002-000004	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA Fletes
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Positivo	Partida específica	Penalización
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	8	Propios	8-2-5-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
146	Devengado por Adquisición de Materiales y Suministros	Diario	Habilitada	9	Propios	8-2-4-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
147	CONACYT Maquinaria y Equipo Electrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
147	CONACYT Maquinaria y Equipo Electrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-6-06-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
147	CONACYT Maquinaria y Equipo Electrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
147	CONACYT Maquinaria y Equipo Electrico y Electrónico (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
148	Reclasificación de Subcuentas de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
148	Reclasificación de Subcuentas de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000036	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
149	Comisiones Bancarias (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000028	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
149	Comisiones Bancarias (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
150	Intereses de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
150	Intereses de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000028	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
151	Pago de Pacientes en Protocolos de Terceros (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
151	Pago de Pacientes en Protocolos de Terceros (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
152	Ingresos por Terceros (RT)	Ingresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
152	Ingresos por Terceros (RT)	Ingresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
153	Ingresos por CONACYT (RT)	Ingresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
153	Ingresos por CONACYT (RT)	Ingresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
154	Pago de Gastos a Comprobar R.F.	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
154	Pago de Gastos a Comprobar R.F.	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
154	Pago de Gastos a Comprobar R.F.	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
154	Pago de Gastos a Comprobar R.F.	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	1	Fiscales	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	3	Fiscales	8-2-5-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	4	Fiscales	8-2-4-1-01-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	5	Propios	5-1-0-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	6	Propios	1-1-2-3-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	7	Propios	8-2-5-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
155	Por la Comprobación de Gastos	Diario	Habilitada	8	Propios	8-2-4-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
156	Por la Expedición de un Pagaré (Sist. Hosp)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-03-001-0	Cargo	Positivo	φdediente, convenio protocolo	
156	Por la Expedición de un Pagaré (Sist. Hosp)	Diario	Habilitada	2	Propios	1-1-2-2-01-001-0	Abono	Positivo	φdediente, convenio protocolo	
157	Por el abono al Pagaré (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
157	Por el abono al Pagaré (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
157	Por el abono al Pagaré (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-2-2-03-001-0	Abono	Positivo	φdediente, convenio protocolo	
158	El Paciente Realiza un anticipo (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
158	El Paciente Realiza un anticipo (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
158	El Paciente Realiza un anticipo (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	2-1-5-1-01-001-0	Abono	Positivo	φdediente, convenio protocolo	
159	Devolución del Anticipo (Cuando el paciente todavía está internado)	Egresos	Habilitada	1	Propios	2-1-5-1-01-001-0	Abono	Negativo	φdediente, convenio protocolo	
159	Devolución del Anticipo (Cuando el paciente todavía está internado)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
159	Devolución del Anticipo (Cuando el paciente todavía está internado)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
160	Devolución del anticipo (Cuando ya no está internado el paciente c/saldo a favor)	Cheque	Habilitada	1	Propios	2-1-5-1-01-001-0	Cargo	Positivo	φdediente, convenio protocolo	
160	Devolución del anticipo (Cuando ya no está internado el paciente c/saldo a favor)	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
161	Cuando se expide una Nota de Crédito (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
161	Cuando se expide una Nota de Crédito (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	8	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
162	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	9	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
163	Ingresos por Hospitalización (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
163	Ingresos por Hospitalización (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
163	Ingresos por Hospitalización (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
164	Ingresos por Laboratorio (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
164	Ingresos por Laboratorio (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
164	Ingresos por Laboratorio (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
165	Ingresos por Farmacia (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
165	Ingresos por Farmacia (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
165	Ingresos por Farmacia (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000018-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
165	Ingresos por Farmacia (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000018-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	8	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
166	Ingresos por Gabinete (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	9	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
167	Ingresos por Servicios del CAAF (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
167	Ingresos por Servicios del CAAF (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
167	Ingresos por Servicios del CAAF (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000017	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
168	Ingresos por Protocolos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
168	Ingresos por Protocolos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
168	Ingresos por Protocolos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000006	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
169	Ingresos por Alimentos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
169	Ingresos por Alimentos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
169	Ingresos por Alimentos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
170	Ingresos por Otros Servicios (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
170	Ingresos por Otros Servicios (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
170	Ingresos por Otros Servicios (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000019	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
171	Ingresos por Cursos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
171	Ingresos por Cursos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
171	Ingresos por Cursos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
172	Ingresos por Papelería (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
172	Ingresos por Papelería (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
172	Ingresos por Papelería (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000008	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
173	Ingresos por Servicios de Biblioteca (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
173	Ingresos por Servicios de Biblioteca (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
173	Ingresos por Servicios de Biblioteca (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
174	Ingresos por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
174	Ingresos por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
174	Ingresos por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
174	Ingresos por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	4	Propios	2-1-1-7-03-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
175	Ingresos por Licitaciones (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
175	Ingresos por Licitaciones (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
175	Ingresos por Licitaciones (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
176	Ingresos Diversos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
176	Ingresos Diversos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
176	Ingresos Diversos (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
177	Ingresos por Penalizaciones (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
177	Ingresos por Penalizaciones (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
177	Ingresos por Penalizaciones (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
178	Ingresos por Fotocopias (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
178	Ingresos por Fotocopias (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
178	Ingresos por Fotocopias (Sist. Hosp)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-002-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
179	Pasivo por Facturación de Proyectos de Investigación Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-02-001-000200	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
179	Pasivo por Facturación de Proyectos de Investigación Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-1-9-01-003-000200	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
180	Pasivo por Facturación de Proyectos de Investigación CONACYT (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-02-001-000201	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
180	Pasivo por Facturación de Proyectos de Investigación CONACYT (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-1-9-01-003-000201	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
181	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas de Terceros (RT)	Ingresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
181	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas de Terceros (RT)	Ingresos	Habilitada	2	Terceros	2-1-1-9-01-003-000200	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
181	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas de Terceros (RT)	Ingresos	Habilitada	3	Terceros	1-1-1-6-02-001-000200	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
181	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas de Terceros (RT)	Ingresos	Habilitada	4	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
182	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas CONACYT (RT)	Ingresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
182	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas CONACYT (RT)	Ingresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000201	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
182	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas CONACYT (RT)	Ingresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-9-01-003-000201	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
182	Aplicación de Ingresos por facturas elaboradas CONACYT (RT)	Ingresos	Habilitada	4	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
183	Por las Notas de Crédito de Proyectos de Investigación de Terceros	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-02-001-000002	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
183	Por las Notas de Crédito de Proyectos de Investigación de Terceros	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-002-000001	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
183	Por las Notas de Crédito de Proyectos de Investigación de Terceros	Diario	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-9-01-004-000001	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
183	Por las Notas de Crédito de Proyectos de Investigación de Terceros	Diario	Habilitada	4	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
184	Por las Notas de Crédito por Proyectos de Investigación CONACYT	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
184	Por las Notas de Crédito por Proyectos de Investigación CONACYT	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-002-000002	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
184	Por las Notas de Crédito por Proyectos de Investigación CONACYT	Diario	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-9-01-004-000002	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
184	Por las Notas de Crédito por Proyectos de Investigación CONACYT	Diario	Habilitada	4	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	5-1-1-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-5-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-4-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	8-2-5-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	7	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
185	Capacitación a Empleados Rec. Fiscales	Egresos	Habilitada	8	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	1	Fiscales	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	3	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	4	Fiscales	8-2-7-1-01-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	5	Fiscales	8-2-6-1-01-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	6	Propios	1-1-2-3-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	7	Propios	2-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	8	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	9	Propios	8-2-7-1-04-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
186	Gastos Servicios Generales (Para Empleados)	Cheque	Habilitada	10	Propios	8-2-6-1-04-0-0	Abono	Positivo	Partida específica	
187	Factura por Cobrar (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-0-0-0	Cargo	Positivo	ϕdediente, convenio protocolo	
187	Factura por Cobrar (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
188	Pago de Factura (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
188	Pago de Factura (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-2-2-0-0-0	Abono	Positivo	ϕdediente, convenio protocolo	
189	Cuentas por Cobrar (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-02-0-0	Cargo	Positivo	ϕdediente, convenio protocolo	
189	Cuentas por Cobrar (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	2	Propios	1-1-2-2-03-0-0	Cargo	Positivo	ϕdediente, convenio protocolo	
189	Cuentas por Cobrar (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	3	Propios	1-1-2-2-01-0-0	Abono	Positivo	ϕdediente, convenio protocolo	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	1	Propios	5-1-1-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	2	Propios	1-1-2-3-01-001-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	3	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Abono	Positivo	Partida específica	Retención ISR
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	4	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	5	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA Empresa
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	6	Propios	2-1-1-7-03-002-000004	Abono	Positivo	Partida específica	Retención IVA Fletes
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	7	Propios	8-2-4-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	8	Propios	8-2-2-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	9	Propios	8-2-5-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	10	Propios	8-2-4-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	11	Propios	8-2-6-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	12	Propios	8-2-5-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	13	Propios	8-2-7-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
190	Comprobación de Gastos R.P.	Diario	Habilitada	14	Propios	8-2-6-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
191	Cancelación de Comprobación de Gastos de Terceros con Devolución de Rec	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
191	Cancelación de Comprobación de Gastos de Terceros con Devolución de Rec	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
191	Cancelación de Comprobación de Gastos de Terceros con Devolución de Rec	Diario	Habilitada	3	Terceros	2-1-1-9-01-003-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
191	Cancelación de Comprobación de Gastos de Terceros con Devolución de Rec	Diario	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-02-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
192	Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
192	Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-3-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
192	Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	2-1-6-2-03-001-000074	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	Penalización
192	Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	3-1-1-2-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
192	Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	5	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
193	CONACYT Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
193	CONACYT Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-2-4-3-01-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
193	CONACYT Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	3	Terceros	3-1-1-2-01-001-000009	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
193	CONACYT Instrumental Médico (RT)	Egresos	Habilitada	4	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
194	Comisiones Bancarias (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000028	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
194	Comisiones Bancarias (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
195	Intereses de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
195	Intereses de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-000028	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
196	Comisiones Bancarias CONACYT (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
196	Comisiones Bancarias CONACYT (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
197	Intereses de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
197	Intereses de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
198	Entrega de Servicios Internamiento (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-01-001-0	Cargo	Positivo	ϕdediente, convenio protocolo	
198	Entrega de Servicios Internamiento (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
199	Reprogramación, Cancelación de Servicio o Ajuste en Hospital (Sist. Hosp)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-01-001-0	Cargo	Negativo	ϕdediente, convenio protocolo	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
199	Reprogramación, Cancelación de Servicio o Ajuste en Hospital (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Negativo	Partida específica	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	8	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
200	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	9	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
201	Devoluciones por Servicios de Hospitalización (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000002	Abono	Negativo	Partida específica	
201	Devoluciones por Servicios de Hospitalización (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
201	Devoluciones por Servicios de Hospitalización (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
202	Devoluciones por Servicios de Laboratorio (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000003	Abono	Negativo	Partida específica	
202	Devoluciones por Servicios de Laboratorio (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
202	Devoluciones por Servicios de Laboratorio (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
203	Devoluciones por Servicios de Cons. Ext. Farmacia (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000018-00	Abono	Negativo	Partida específica	
203	Devoluciones por Servicios de Cons. Ext. Farmacia (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-000018-00	Abono	Negativo	Partida específica	
203	Devoluciones por Servicios de Cons. Ext. Farmacia (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
203	Devoluciones por Servicios de Cons. Ext. Farmacia (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	4	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	4	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	5	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	6	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	7	Propios	4-1-7-5-01-001-000007-00	Abono	Negativo	Partida específica	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	8	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
204	Devoluciones por Servicios de Gabinete (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	9	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
205	Devoluciones por Servicios del Centro de Ayuda al Acohólico y Sus Familiares	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000017	Abono	Negativo	Partida específica	
205	Devoluciones por Servicios del Centro de Ayuda al Acohólico y Sus Familiares	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
205	Devoluciones por Servicios del Centro de Ayuda al Acohólico y Sus Familiares	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
205	Devoluciones por Servicios de Protocolos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000006	Abono	Negativo	Partida específica	
206	Devoluciones por Servicios de Protocolos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
206	Devoluciones por Servicios de Protocolos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
207	Devoluciones por Servicios de Alimentos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Negativo	Partida específica	
207	Devoluciones por Servicios de Alimentos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
207	Devoluciones por Servicios de Alimentos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
208	Devoluciones por Otros Servicios (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000019	Abono	Negativo	Partida específica	
208	Devoluciones por Otros Servicios (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
208	Devoluciones por Otros Servicios (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
209	Devoluciones por Cursos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000004	Abono	Negativo	Partida específica	
209	Devoluciones por Cursos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
209	Devoluciones por Cursos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
210	Devoluciones por Servicios de Papelería (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000008	Abono	Negativo	Partida específica	
210	Devoluciones por Servicios de Papelería (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
210	Devoluciones por Servicios de Papelería (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
211	Devoluciones por Servicios de Biblioteca (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000009	Abono	Negativo	Partida específica	
211	Devoluciones por Servicios de Biblioteca (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
211	Devoluciones por Servicios de Biblioteca (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
212	Devoluciones por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000001	Abono	Negativo	Partida específica	
212	Devoluciones por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
212	Devoluciones por Servicios de Estacionamiento (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
213	Devoluciones por Servicios de Licitaciones (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000003	Abono	Negativo	Partida específica	
213	Devoluciones por Servicios de Licitaciones (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
213	Devoluciones por Servicios de Licitaciones (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
214	Devoluciones por Servicios Diversos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000007	Abono	Negativo	Partida específica	
214	Devoluciones por Servicios Diversos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
214	Devoluciones por Servicios Diversos (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
215	Devoluciones por Penalizaciones (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Negativo	Partida específica	
215	Devoluciones por Penalizaciones (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
215	Devoluciones por Penalizaciones (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
216	Devoluciones por Servicios de Fotocopias (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000005	Abono	Negativo	Partida específica	
216	Devoluciones por Servicios de Fotocopias (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
216	Devoluciones por Servicios de Fotocopias (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
217	Cancelación de Servicios Por Autorización del Órgano de Gobierno y Visto Bu	Diario	Habilitada	1	Propios	3-2-2-1-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
217	Cancelación de Servicios Por Autorización del Órgano de Gobierno y Visto Bu	Diario	Habilitada	2	Propios	1-1-6-1-01-0-0	Abono	Positivo	pediente, convenio protocolo	
218	Expedición de Pagaré en Hospital (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-03-001-0	Cargo	Positivo	pediente, convenio protocolo	
218	Expedición de Pagaré en Hospital (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	2	Propios	1-1-2-2-01-001-0	Cargo	Negativo	pediente, convenio protocolo	
219	Pago de Pagaré (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
219	Pago de Pagaré (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
219	Pago de Pagaré (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-2-2-03-001-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
220	Pagos de Servicios de Hospital (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
220	Pagos de Servicios de Hospital (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
220	Pagos de Servicios de Hospital (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	2-1-5-1-01-001-0	Abono	Positivo	pediente, convenio protocolo	
221	Expedición de Factura a Convenios (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-02-001-0	Cargo	Positivo	pediente, convenio protocolo	
221	Expedición de Factura a Convenios (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-000005	Abono	Positivo	Partida específica	
222	Ingresos por Convenios (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
222	Ingresos por Convenios (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
222	Ingresos por Convenios (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000005	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
223	Ingresos por Facturas de Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
223	Ingresos por Facturas de Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
223	Ingresos por Facturas de Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	4-1-7-5-01-001-000009	Abono	Positivo	Partida específica	
224	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-02-001-0	Cargo	Positivo	pediente, convenio protocolo	
224	Ingresos por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-001-000001-00	Abono	Positivo	Partida específica	
225	Permiso Terapéutico Sin Regreso (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-01-0-0	Cargo	Positivo	pediente, convenio protocolo	
225	Permiso Terapéutico Sin Regreso (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	2	Propios	4-1-7-5-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
226	Protocolos por la entrega del Servicio (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	1	Propios	1-1-2-2-04-001-000001	Cargo	Positivo	pediente, convenio protocolo	
226	Protocolos por la entrega del Servicio (Sist. Hosp.)	Diario	Habilitada	2	Propios	2-1-5-9-01-001-000001	Abono	Positivo	pediente, convenio protocolo	
227	Protocolo por el Pago del Servicio (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
227	Protocolo por el Pago del Servicio (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
227	Protocolo por el Pago del Servicio (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-2-2-04-0-0	Abono	Positivo	pediente, convenio protocolo	
228	Devoluciones por Convenios (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000005	Abono	Negativo	Partida específica	
228	Devoluciones por Convenios (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
228	Devoluciones por Convenios (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
229	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-001-000009	Abono	Negativo	Partida específica	
229	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
229	Devoluciones por Servicios de Consulta Externa (Sist. Hosp.)	Egresos	Habilitada	3	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
230	Pago de Factura por Convenio (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	1	Propios	1-1-1-1-01-002-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
230	Pago de Factura por Convenio (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
230	Pago de Factura por Convenio (Sist. Hosp.)	Ingresos	Habilitada	3	Propios	1-1-2-2-02-001-0	Abono	Positivo	pediente, convenio protocolo	
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-01-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención ISR
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Empresa
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	5	Fiscales	2-1-1-7-03-001-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Fletes
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	6	Fiscales	2-1-1-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Penalización
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	7	Fiscales	8-2-5-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	8	Fiscales	8-2-4-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	9	Propios	2-1-1-2-01-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	10	Propios	2-1-1-7-01-002-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención ISR
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	11	Propios	2-1-1-7-03-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	12	Propios	2-1-1-7-03-002-000003	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Empresa
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	13	Propios	2-1-1-7-03-002-000004	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Retención IVA Fletes
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	14	Propios	2-1-1-9-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	Penalización

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.**

**MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD  
GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE  
RECURSOS FINANCIEROS**



**Rev.01**

**Hoja 122 de 138**

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	15	Propios	8-2-5-1-04-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
231	Devengado Presupuestal para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles,	Diario	Habilitada	16	Propios	8-2-4-1-04-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-2-3-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-2-4-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-2-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	4	Propios	1-2-3-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	5	Propios	1-2-4-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	6	Propios	2-1-1-2-01-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	7	Terceros	1-2-4-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
232	Devengado Contable para la Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles, seg	Diario	Habilitada	8	Terceros	3-1-1-2-01-001-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
233	Prestamos o devoluciones por operación de gastos de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-6-2-03-001-000035	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
233	Prestamos o devoluciones por operación de gastos de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
234	Devolución de Recursos retenidos de ISR e IVA por CONACYT (RT)	Egresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
234	Devolución de Recursos retenidos de ISR e IVA por CONACYT (RT)	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
235	Devolución de recursos retenidos de ISR e IVA por Terceros cta. 241/8012601	Egresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
235	Devolución de recursos retenidos de ISR e IVA por Terceros cta. 241/8012601	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
236	Devolución de Recursos retenidos de ISR e IVA por Terceros ctas individuales	Egresos	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-2-01-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
236	Devolución de Recursos retenidos de ISR e IVA por Terceros ctas individuales	Egresos	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-01-002-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
237	Devoluciones por Caja de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-002-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
237	Devoluciones por Caja de Terceros (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-001-0	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
238	Devoluciones por Caja CONACYT (RT)	Diario	Habilitada	1	Terceros	1-1-1-6-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
238	Devoluciones por Caja CONACYT (RT)	Diario	Habilitada	2	Terceros	2-1-6-2-03-002-000001	Cargo	Negativo	Toma la cuenta asignada	
239	Retención por Penalización R.P.	Diario	Habilitada	1	Propios	4-1-7-5-01-002-000002	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
239	Retención por Penalización R.P.	Diario	Habilitada	2	Propios	2-1-1-2-01-0-0	Abono	Negativo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	1	Fiscales	1-2-4-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	2	Fiscales	1-2-6-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	3	Fiscales	1-2-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	4	Fiscales	1-2-6-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	5	Propios	1-2-4-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	6	Propios	1-2-6-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	7	Propios	1-2-0-0-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
240	BAJA DEL ACTIVO FUJO	Diario	Habilitada	8	Propios	1-2-6-0-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
241	Retroactivo de Activos Neto	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
241	Retroactivo de Activos Neto	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
241	Retroactivo de Activos Neto	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
241	Retroactivo de Activos Neto	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
242	Día del Trabajador Neto	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
242	Día del Trabajador Neto	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-01-001-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
242	Día del Trabajador Neto	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
242	Día del Trabajador Neto	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
243	Día del Trabajador Pensiones	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
243	Día del Trabajador Pensiones	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
243	Día del Trabajador Pensiones	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
243	Día del Trabajador Pensiones	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
244	Retroactivo de Activos Pensiones	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
244	Retroactivo de Activos Pensiones	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
244	Retroactivo de Activos Pensiones	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
244	Retroactivo de Activos Pensiones	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
245	Retroactivo de Bajas Pensiones	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
245	Retroactivo de Bajas Pensiones	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
245	Retroactivo de Bajas Pensiones	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
245	Retroactivo de Bajas Pensiones	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
246	Complemento de Suplencias 108	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
246	Complemento de Suplencias 108	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
246	Complemento de Suplencias 108	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
246	Complemento de Suplencias 108	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
247	Dispersión Empleado del Mes	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-2-01-001-E00003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

<b>CONTROL DE EMISIÓN</b>			
	<b>ELABORA</b>	<b>VALIDA</b>	<b>AUTORIZA</b>
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA.  
RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.**

**MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD  
GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE  
RECURSOS FINANCIEROS**



**Rev.01**

**Hoja 123 de 138**

Guía	Descripción	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
247	Dispersión Empleado del Mes	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
247	Dispersión Empleado del Mes	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
247	Dispersión Empleado del Mes	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
248	Seguro Colectivo de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
248	Seguro Colectivo de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
248	Seguro Colectivo de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
248	Seguro Colectivo de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
249	Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
249	Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
249	Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
249	Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
250	FOVISSSTE Retroactivo	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-08-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
250	FOVISSSTE Retroactivo	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
250	FOVISSSTE Retroactivo	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
250	FOVISSSTE Retroactivo	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
251	Cuotas Sindicales del 65% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
251	Cuotas Sindicales del 65% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
251	Cuotas Sindicales del 65% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
251	Cuotas Sindicales del 65% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
252	Cuotas Sindicales del 10% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
252	Cuotas Sindicales del 10% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
252	Cuotas Sindicales del 10% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
252	Cuotas Sindicales del 10% (Retroactivo)	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
253	Potenciación del Seguro de Vida Institucional Retroactivo	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000007	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
253	Potenciación del Seguro de Vida Institucional Retroactivo	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
253	Potenciación del Seguro de Vida Institucional Retroactivo	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
253	Potenciación del Seguro de Vida Institucional Retroactivo	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
254	Seguro de Auto Quincena	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000009	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
254	Seguro de Auto Quincena	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
254	Seguro de Auto Quincena	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
254	Seguro de Auto Quincena	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
255	FOVISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-08-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
255	FOVISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
255	FOVISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
255	FOVISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
256	Cuotas del 65% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
256	Cuotas del 65% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
256	Cuotas del 65% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
256	Cuotas del 65% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
257	Cuotas del 10% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
257	Cuotas del 10% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
257	Cuotas del 10% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
257	Cuotas del 10% Retroactivo de Bajas	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-012201	Abono	Positivo	Partida específica	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-07-001-111011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-07-001-121011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-07-001-201011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-7-07-001-301011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	2-1-1-7-07-001-401011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	2-1-1-7-07-002-111001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	7	Fiscales	2-1-1-7-07-002-121001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	8	Fiscales	2-1-1-7-07-002-201001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	9	Fiscales	2-1-1-7-07-002-301001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	10	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	11	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
258	ISSSTE Retroactivo de Activos	Egresos	Habilitada	12	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-07-001-111011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-07-001-121011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-07-001-201011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-7-07-001-301011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	2-1-1-7-07-001-401011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	2-1-1-7-07-002-111001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	7	Fiscales	2-1-1-7-07-002-121001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	8	Fiscales	2-1-1-7-07-002-201001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	9	Fiscales	2-1-1-7-07-002-301001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	10	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	11	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
259	ISSSTE Retroactivo Bajas	Egresos	Habilitada	12	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
260	Seguro de Separación Individualizado	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
260	Seguro de Separación Individualizado	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000006	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
260	Seguro de Separación Individualizado	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000004	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
260	Seguro de Separación Individualizado	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
260	Seguro de Separación Individualizado	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
260	Seguro de Separación Individualizado	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
261	Pensión Alimenticia	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
261	Pensión Alimenticia	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
261	Pensión Alimenticia	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
261	Pensión Alimenticia	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-07-001-111011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-07-001-121011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	2-1-1-7-07-001-201011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	2-1-1-7-07-001-301011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	2-1-1-7-07-001-401011	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	6	Fiscales	2-1-1-7-07-002-111001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	7	Fiscales	2-1-1-7-07-002-121001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	8	Fiscales	2-1-1-7-07-002-201001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	9	Fiscales	2-1-1-7-07-002-301001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	10	Fiscales	2-1-1-7-07-002-600091	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	11	Fiscales	2-1-1-7-07-002-600099	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	12	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	13	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
262	ISSSTE Quincenal	Egresos	Habilitada	14	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
263	Potenciación del Seguro de Gastos Médicos	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000005	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
263	Potenciación del Seguro de Gastos Médicos	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
263	Potenciación del Seguro de Gastos Médicos	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
263	Potenciación del Seguro de Gastos Médicos	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
264	Seguro Individual de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000008	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
264	Seguro Individual de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
264	Seguro Individual de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
264	Seguro Individual de Gastos Médicos Mayores	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
265	Nómina Neta	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
265	Nómina Neta	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
265	Nómina Neta	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
265	Nómina Neta	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
266	Seguro de Autos	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000009	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
266	Seguro de Autos	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
266	Seguro de Autos	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
266	Seguro de Autos	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
267	Seguro de Responsabilidad Civil Retenido	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000010	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
267	Seguro de Responsabilidad Civil Retenido	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
267	Seguro de Responsabilidad Civil Retenido	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-0	Cargo	Positivo	Partida específica	
267	Seguro de Responsabilidad Civil Retenido	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-0	Abono	Positivo	Partida específica	
268	Seguro de Responsabilidad Profesional	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
268	Seguro de Responsabilidad Profesional	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
268	Seguro de Responsabilidad Profesional	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
268	Seguro de Responsabilidad Profesional	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
269	Cuotas del 10%	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
269	Cuotas del 10%	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
269	Cuotas del 10%	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
269	Cuotas del 10%	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
270	Préstamos la TENDA	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000009	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
270	Préstamos la TENDA	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
270	Préstamos la TENDA	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
270	Préstamos la TENDA	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
271	Potenciación del Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-09-002-000007	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
271	Potenciación del Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
271	Potenciación del Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
271	Potenciación del Seguro de Vida Institucional	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
272	Cuotas de Defunción	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
272	Cuotas de Defunción	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
272	Cuotas de Defunción	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
272	Cuotas de Defunción	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
273	Fondo de Ahorro Capitalizable de los TRabajadores al Servicio del Estado FOI	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
273	Fondo de Ahorro Capitalizable de los TRabajadores al Servicio del Estado FOI	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
273	Fondo de Ahorro Capitalizable de los TRabajadores al Servicio del Estado FOI	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
273	Fondo de Ahorro Capitalizable de los TRabajadores al Servicio del Estado FOI	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
273	Fondo de Ahorro Capitalizable de los TRabajadores al Servicio del Estado FOI	Egresos	Habilitada	5	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
274	FOVISSSTE y Seguros Hipotecarios	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-08-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
274	FOVISSSTE y Seguros Hipotecarios	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
274	FOVISSSTE y Seguros Hipotecarios	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
274	FOVISSSTE y Seguros Hipotecarios	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
275	FOVISSSTE en Pesos	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-08-002-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
275	FOVISSSTE en Pesos	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

Guía	Descripcion	Tipo_Poliza	Estatus	Detalle	Fuente_Financiamiento	Cuenta_Contable	Tipo_Saldo	Signo	Nivel	Observaciones
275	FOVISSSTE en Pesos	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
275	FOVISSSTE en Pesos	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
276	Créditos FONACOT	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000010	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
276	Créditos FONACOT	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
276	Créditos FONACOT	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
276	Créditos FONACOT	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
277	Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-1-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
277	Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
277	Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
277	Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
278	Pensiones Alimenticias Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000002	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
278	Pensiones Alimenticias Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
278	Pensiones Alimenticias Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
278	Pensiones Alimenticias Estímulo Trimestral	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
279	Cuota Sindical del 65%	Egresos	Habilitada	1	Fiscales	2-1-1-7-10-001-000003	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
279	Cuota Sindical del 65%	Egresos	Habilitada	2	Fiscales	1-1-2-3-03-004-000001	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
279	Cuota Sindical del 65%	Egresos	Habilitada	3	Fiscales	8-2-7-1-01-001-011301	Cargo	Positivo	Partida específica	
279	Cuota Sindical del 65%	Egresos	Habilitada	4	Fiscales	8-2-6-1-01-001-011301	Abono	Positivo	Partida específica	
280	Ingreso Retroactivo de Bajas Neto INPRFM	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-1-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
280	Ingreso Retroactivo de Bajas Neto INPRFM	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	4-2-2-1-01-001-001000	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
280	Ingreso Retroactivo de Bajas Neto INPRFM	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	8-1-4-1-01-002-000001	Cargo	Positivo	Partida específica	
280	Ingreso Retroactivo de Bajas Neto INPRFM	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-1-2-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Partida específica	
280	Ingreso Retroactivo de Bajas Neto INPRFM	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	8-1-5-1-01-002-000001	Cargo	Positivo	Partida específica	
280	Ingreso Retroactivo de Bajas Neto INPRFM	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	8-1-4-1-01-002-000001	Abono	Positivo	Partida específica	
281	Apoyo Solidario por Defunción	Ingresos	Habilitada	1	Fiscales	1-1-1-2-01-001-000001	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
281	Apoyo Solidario por Defunción	Ingresos	Habilitada	2	Fiscales	4-2-2-1-01-001-003000	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
281	Apoyo Solidario por Defunción	Ingresos	Habilitada	3	Fiscales	8-1-2-1-01-002-000002	Cargo	Positivo	Partida específica	
281	Apoyo Solidario por Defunción	Ingresos	Habilitada	4	Fiscales	8-1-4-1-01-002-000002	Abono	Positivo	Partida específica	
281	Apoyo Solidario por Defunción	Ingresos	Habilitada	5	Fiscales	8-1-4-1-01-002-000002	Cargo	Positivo	Partida específica	
281	Apoyo Solidario por Defunción	Ingresos	Habilitada	6	Fiscales	8-1-5-1-01-002-000002	Abono	Positivo	Partida específica	
282	REGISTRO DE EMISION DE FACTURA POR RECURSOS DE TERCEROS	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-1-9-01-003-000200	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
282	REGISTRO DE EMISION DE FACTURA POR RECURSOS DE TERCEROS	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000200	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
283	REGISTRO DE EMISION DE FACTURA POR CONACYT	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-1-9-01-003-000201	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
283	REGISTRO DE EMISION DE FACTURA POR CONACYT	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000201	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
284	PARA LA CANCELACION DE FACTURAS EMITIDAS DE RECURSOS DE T	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-1-9-01-003-000200	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
284	PARA LA CANCELACION DE FACTURAS EMITIDAS DE RECURSOS DE T	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000200	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
285	POR LA CANCELACION DE LAS FACTURAS EMITIDAS POR CONACYT	Diario	Habilitada	1	Terceros	2-1-1-9-01-003-000201	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
285	POR LA CANCELACION DE LAS FACTURAS EMITIDAS POR CONACYT	Diario	Habilitada	2	Terceros	1-1-1-6-02-001-000201	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
286	APOYO SOLIDAFRIO POR DEFUNCION	Cheque	Habilitada	1	Propios	2-1-1-7-10-001-000007	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
286	APOYO SOLIDAFRIO POR DEFUNCION	Cheque	Habilitada	2	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
287	TRASPASO DE RECURSOS CON CHEQUE DE UNA CUENTA BANCARIA	Cheque	Habilitada	1	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
287	TRASPASO DE RECURSOS CON CHEQUE DE UNA CUENTA BANCARIA	Cheque	Habilitada	2	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	
287	TRASPASO DE RECURSOS CON CHEQUE DE UNA CUENTA BANCARIA	Cheque	Habilitada	3	Fiscales	1-1-1-2-0-0-0	Cargo	Positivo	Toma la cuenta asignada	
287	TRASPASO DE RECURSOS CON CHEQUE DE UNA CUENTA BANCARIA	Cheque	Habilitada	4	Propios	1-1-1-2-0-0-0	Abono	Positivo	Toma la cuenta asignada	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 127 de 138

## X. ESTADOS DE INFORMACIÓN CONTABLE DEL INSTITUTO / SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONAC)

### ESTADO DE ACTIVIDADES.

Del 1ro de Enero al  
(Pesos)

Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz



Fecha y hora

Concepto	Concepto
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>
Ingresos de la gestión <span style="float: right;">0</span>	Gastos de funcionamiento <span style="float: right;">0</span>
Impuestos	Servicios personales
Cuotas y aportaciones de seguridad social	Materiales y suministros
Contribuciones de mejoras	Servicios generales
Derechos	
Productos de tipo corriente	<b>Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b> <span style="float: right;">0</span>
Aprovechamientos de tipo corriente	Transferencias internas y asignaciones al sector público
Ingresos por venta de bienes y servicios	Transferencias al resto del sector público
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la Ley de Ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	Subsidios y subvenciones
	Ayudas sociales
<b>Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</b> <span style="float: right;">0</span>	Pensiones y jubilaciones
Participaciones y aportaciones	Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	Transferencias a la seguridad social
	Donativos
<b>Otros ingresos y beneficios</b> <span style="float: right;">0</span>	Transferencias al exterior
Ingresos financieros	<b>Participaciones y aportaciones</b> <span style="float: right;">0</span>
Incremento por variación de inventarios	Participaciones
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	Aportaciones
Disminución del exceso de provisiones	Convenios
Otros ingresos y beneficios varios	
	<b>Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública</b> <span style="float: right;">0</span>
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b> <span style="float: right;">0</span>	Intereses de la deuda pública
	Comisiones de la deuda pública
	Gastos de la deuda pública
	Costo por coberturas
	Apoyos financieros
	<b>Otros gastos y pérdidas extraordinarias</b> <span style="float: right;">0</span>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones
	Provisiones
	Disminución de inventarios
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia
	Aumento por insuficiencia de provisiones
	Otros gastos
	<b>Inversión pública</b> <span style="float: right;">0</span>
	Inversión pública no capitalizable
	<b>Total de gastos y otras pérdidas</b> <span style="float: right;">0</span>
	<b>Resultados del ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b> <span style="float: right;">0</span>

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al  
(Pesos)

Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz



Fecha y hora

Concepto	Concepto
<b>ACTIVO</b> <b>Activo Circulante</b> Efectivo y equivalentes Derechos a recibir efectivo o equivalentes Derechos a recibir bienes o servicios Inventarios Almacenes  Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes Otros activos circulantes  <div style="text-align: right; border-top: 1px solid black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>Total de activos circulantes</b>      <b>0</b> </div> <b>Activo No Circulante</b> Inversiones financieras a largo plazo Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso Bienes muebles  Activos intangibles  Depreciación, deterioro o amortización acumulada de bienes Activos diferidos Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes Otros activos no circulantes  <div style="text-align: right; border-top: 1px solid black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>Total de activos no circulantes</b>      <b>0</b> </div>	<b>PASIVO</b> <b>Pasivo Circulante</b> Cuentas por pagar a corto plazo Documentos por pagar a corto plazo Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo Títulos y valores a corto plazo Pasivos diferidos a corto plazo  Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo Provisiones a corto plazo Otros pasivos a corto plazo  <div style="text-align: right; border-top: 1px solid black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>Total de activos circulantes</b>      <b>0</b> </div> <b>Pasivo No Circulante</b> Cuentas por pagar a largo plazo Documentos por pagar a largo plazo Deuda pública a largo plazo Pasivos diferidos a largo plazo Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo Provisiones a largo plazo  <div style="text-align: right; border-top: 1px solid black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>      <b>0</b> </div> <div style="text-align: right; border-top: 1px solid black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>Total del Pasivo</b>      <b>0</b> </div> <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b> <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b> <b>0</b> Aportaciones Donaciones de capital Actualización de la hacienda pública / patrimonio  <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b> <b>0</b> Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) Resultados de ejercicios anteriores Revalúos Reservas Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores  <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública</b> <b>0</b> resultado por posición monetaria resultado por tenencia de activos no monetarios  <div style="text-align: right; border-top: 1px solid black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>      <b>0</b> </div> <div style="text-align: right; border-top: 3px double black; width: 100px; margin-left: auto;"> <b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>      <b>0</b> </div>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b> <b>0</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b> <b>0</b>

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

### ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Periodo

(Pesos)

Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz



Fecha y hora

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores</b>	0	0	0	0	0
<b>Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones					
Donaciones de capital					
Actualización de la hacienda pública / patrimonio					
<b>Variaciones de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio</b>	0	0	0	0	0
Resultados del ejercicio ( ahorro / desahorro )					
Resultados de ejercicios anteriores					
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda pública / patrimonio neto final del ejercicio (ej anterior)</b>	0	0	0	0	0
<b>Cambios en la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio ( ej anteri</b>	0	0	0	0	0
Aportaciones					
Donaciones de capital					
Actualización de la hacienda pública / patrimonio					
<b>Variaciones de la hacienda pública / patrimonio neto del ejercicio</b>	0	0	0	0	0
Resultados del ejercicio ( ahorro / desahorro )					
Resultados de ejercicios anteriores					
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo neto en la Hacienda Pública / Patrimonio ( ej anterior)</b>	0	0	0	0	0

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

### ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Periodo  
(Pesos)



Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz

Fecha y hora

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN	CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>ACTIVO</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<b>PASIVO</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Activo Circulante</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<b>Pasivo Circulante</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Efectivo y equivalentes			Cuentas por pagar a corto plazo		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes			Documentos por pagar a corto plazo		
Derechos a recibir bienes o servicios			Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo		
Inventarios			Títulos y valores a corto plazo		
Almacenes			Pasivos diferidos a corto plazo		
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
Otros activos circulantes			Provisiones a corto plazo		
			Otros pasivos a corto plazo		
<b>Activo No Circulante</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Inversiones financieras a largo plazo			Cuentas por pagar a largo plazo		
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo			Documentos por pagar a largo plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso			Deuda pública a largo plazo		
Bienes muebles			Pasivos diferidos a largo plazo		
Activos intangibles			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo		
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes			Provisiones a largo plazo		
Activos diferidos					
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes					
Otros activos no circulantes					
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			Aportaciones		
			Donaciones de capital		
			Actualización de la hacienda pública / patrimonio		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)		
			Resultados de ejercicios anteriores		
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pub</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
			Resultado por posición monetaria		
			Resultado por tenencia de activos no monetarios		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor."

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

 Período  
 (Pesos)

Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz

Fecha y hora

CONCEPTO	2018	CONCEPTO	2018
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
<b>ORIGEN</b>	<b>0</b>	<b>ORIGEN</b>	<b>0</b>
Impuestos		Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	
Cuotas y aportaciones de seguridad social		Bienes muebles	
Contribuciones de mejoras		Otros orígenes de inversión	
Derechos			
Productos de tipo corriente		<b>APLICACIÓN</b>	<b>0</b>
Aprovechamientos de tipo corriente		Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	
Ingresos por venta de bienes y servicios		Bienes muebles	
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales		Otras aplicaciones de inversión	
Participaciones y aportaciones			
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas			
Otros orígenes de operación		<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0</b>
<b>APLICACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Servicios personales		<b>ORIGEN</b>	<b>0</b>
Materiales y suministros		Endeudamiento neto	<b>0</b>
Servicios generales		Interno	
Transferencias internas y asignaciones al sector público		Externo	
Transferencias al resto del sector público		Otros orígenes de financiamiento	
Subsidios y subvenciones			
Ayudas sociales		<b>APLICACIÓN</b>	<b>0</b>
Pensiones y jubilaciones		Servicios de la deuda	<b>0</b>
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos		Interno	
Transferencias a la seguridad social		Externo	
Donativos		Otras aplicaciones de financiamiento	
Transferencias al exterior			
Participaciones		<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>0</b>
Aportaciones			
Convenios			
Otras aplicaciones de operación			
		<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>0</b>
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	
		<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	

\*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor\*.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 132 de 138</b>

## ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Periodo  
(Pesos)



Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz

Fecha y hora

Concepto	Saldo inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo final	Variación del periodo
<b>ACTIVO</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Activo Circulante</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Efectivo y equivalentes					
Derechos a recibir efectivo o equivalentes					
Derechos a recibir bienes o servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes					
Otros activos circulantes					
<b>Activo No Circulante</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Inversiones financieras a largo plazo					
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo					
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso					
Bienes muebles					
Activos intangibles					
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes					
Activos diferidos					
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

\*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor\*.

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑOZ</small>	Rev.01
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		Hoja 133 de 138

## ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Periodo  
(Pesos)



Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz

Fecha y hora

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>	0	0	0	0
Instituciones de crédito				
Títulos y valores				
Arrendamientos financieros				
<b>Deuda Externa</b>	0	0	0	0
Organismos financieros internacionales				
Deuda bilateral				
Títulos y valores				
Arrendamientos financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>	0	0	0	0
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>	0	0	0	0
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<p>“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.</p>				

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 134 de 138</b>

## PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

Periodo  
(Pesos)

Ente Público: Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz



Fecha y hora

CONCEPTO	
Total del patrimonio del ente público	
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100 %
Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	0
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor."	

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
Nombre	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
Cargo-Puesto	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
Firma			
Fecha	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019



**Instituto Nacional de Psiquiatría Ramón de la Fuente Muñiz**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL

FECHA: | HORA:

**NOTAS DE DESGLOCE.**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.**

**Efectivo y equivalentes.**

Este rubro asciende a \$ pesos, se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	Importe
Caja	
Bancos	
Recursos de terceros	
<b>Total</b>	<b>0</b>

Texto de comentarios

Este rubro está integrado en la forma siguiente:

CONCEPTO	Importe
Recursos Fiscales	
Recursos Propios	
<b>Total</b>	<b>0</b>

Texto de comentarios

**Depósitos de Fondos de Terceros y/o Administración.**

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.

El saldo se integra como sigue:

CONCEPTO	Importe
Cuentas por cobrar a pacientes	
Documentos por cobrar a pacientes	
Deudores diversos	
Total	0
Estimación para cuentas incobrables	
<b>Neto</b>	<b>0</b>

Texto de comentarios

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>		<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 137 de 138</b>

## XI. ESTADOS FINANCIEROS CUENTA PÚBLICA DEL INSTITUTO SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

**Estados Financieros Contable que debe presentar el Instituto.**

No.	Concepto
01	Estado de Actividades
02	Estado de Situación Financiera
03	Estado de Cambios en la Situación Financiera
04	Estado de Variación en la Hacienda Pública
05	Estado Analítico del Activo
06	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
07	Estado de Flujos de Efectivo
08	Conciliación Contable - Presupuestaria
09	Notas a los Estados Financieros
10	Informes de Pasivos Contingentes

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019

	<b>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA. RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ.</b>	 <small>INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRÍA RAMÓN DE LA FUENTE MUÑIZ</small>	<b>Rev.01</b>
	<b>MANUAL DE OPERACIÓN DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS</b>		<b>Hoja 138 de 138</b>

**Estados Financieros Presupuestales que debe presentar el Instituto.**

No.	Concepto
01	Estado Analítico de Ingresos (Total Ingreso Devengado)
02	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa (Armonizado) (Total de Gasto Devengado)
03	Anexo Flujo de Efectivo (Ingresos y Egresos Productoras de Bienes y Servicios)
04	Anexo Operaciones Ajenas (Ingresos y Egresos)

CONTROL DE EMISIÓN			
	ELABORA	VALIDA	AUTORIZA
<b>Nombre</b>	C.P. Manuel Canuto Herrera.	Lic. Ana De la Parra Coria / C. David Juárez Juárez.	Dr. Eduardo Ángel Madrigal de León.
<b>Cargo-Puesto</b>	Jefe del Departamento de Tesorería	Directora de Administración / Subdirector de Recursos Financieros	Director General
<b>Firma</b>			
<b>Fecha</b>	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019	Noviembre, 2019