

**A.2.11 Registra el gasto devengado conforme a lo señalado en la norma aprobada por el CONAC:**



**PÓLIZA**



Villamar  
nos une!

Periodo: 12-2022 Tipo: EGRESOS Folio: 00000056 Cheque: 0596 Fecha: 13/12/2022 Estado: APLICADA  
 Documento origen: 00000012 - FACTURA Folio electrónico:  
 Concepto: CRISTIAN BRUNO PEREZ MANZO / 6 CUBETAS DE ESMALTE Fuente de financiamiento: 1501 FONDO GENERAL DE PARTICIPACION  
 ALQUIDALICO BLANCO BLUE RIBBON 19 LTS. / F-826

**DETALLE FINANCIERO CON CLASIFICADORES**

Cuenta	CTG	COG	CFUN	EPROG- Actividad	Nombre	Debe	Haber
5.1.2.4.08.001	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	MATERIALES COMPLEMENTARIOS.	\$ 12,550.00	\$ 0.00
2.1.1.2.01.311					CRISTIAN BRUNO PEREZ MANZO	\$ 0.00	\$ 12,550.00
2.1.1.2.01.311					CRISTIAN BRUNO PEREZ MANZO	\$ 12,550.00	\$ 0.00
1.1.1.2.01.003.059					BBVA 2903 FONDO GENERAL DE PARTICIPACIONES 2022	\$ 0.00	\$ 12,550.00
<b>Total</b>						<b>\$ 25,100.00</b>	<b>\$ 25,100.00</b>

**DETALLE PRESUPUESTAL DE EGRESOS**

Cuenta	CTG	COG	CFUN	EPROG- Actividad	Nombre	Debe	Haber
8.2.4	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 12,550.00	\$ 0.00
8.2.2	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 0.00	\$ 12,550.00
8.2.5	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 12,550.00	\$ 0.00
8.2.4	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 0.00	\$ 12,550.00
8.2.6	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 12,550.00	\$ 0.00
8.2.5	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 0.00	\$ 12,550.00
8.2.7	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 12,550.00	\$ 0.00
8.2.6	1	24801	1.3.1	03.01.2.1.14	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 0.00	\$ 12,550.00
<b>Total</b>						<b>\$ 50,200.00</b>	<b>\$ 50,200.00</b>

**Elaboró**

LIC. BLANCA ESTHELA RAMIREZ  
RODRIGUEZ

**Revisó**

LIC. JUAN MANUEL BALTAZAR  
SANDOVAL  
TESORERO MUNICIPAL

**Autorizó**

LIC. FROYLAN ZAMBRANO LOPEZ  
PRESIDENTE MUNICIPAL

GRP ESTRATE - [PLAN DE CUENTAS]

Menú Editar Ver Ventanas Ayuda

Buscar palabra Ctrl + F

- CONFIGURACION
- COMPRAS
- CONTABILIDAD
  - 01 - LISTA DE CUENTAS
  - 03 - PERIODOS CONTABLE
  - 05 - POLIZAS RECURRENT
  - 06 - POLIZAS CONTABLES
  - 07 - POLIZAS PARCIALES
  - 09 - CIERRE MENSUAL
  - 10 - DOCUMENTOS ORIGE
  - 11 - PROCESO DE CIERRE
  - 12C - POLIZA DE CIERRE A
  - 12 - POLIZA INICIAL
- DOCUMENTOS
  - GUIA CONTABILIZADORA
  - MANUAL DE CONTADURIA
  - MATRICES DE CONVERSC
  - PLAN DE CUENTAS
- GENERALIDADES
- NÓMINA
- PRESUPUESTOS
- LIBRO DE BALANCES
- REPORTES LEY DE DISC. FIN
- REPORTES
  - 001 - CALENDARIO BASE B
  - 002 - INFO ADICIONAL A L
  - 003 - CALENDARIO BASE B
  - 004 - INFO ADICIONAL AL I
  - 005 - DIFUSIÓN DE LA LEY
  - 08 EDO ANALITICO DE IK
  - 09 EDO ANALITICO DE IK
  - 10 EDO ANALITICO DE IK
  - 11 EDO ANALITICO DE IK
  - 12 EDO ANALITICO DE IK
  - 13 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 14 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 15 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 16 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 17 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 18 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 19 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 20 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 21 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 22 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 23 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 24 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 25 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 26 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 28 - BALANZA DE COMPRC
  - 29 - CLASIFICADORES
  - 30 A - Libro Diario
  - 31 B - Libro Mayor
  - 31 C2 - Libro de Reservas de
  - 31 C3 - Libro de Inventarios
  - 32 - MOVIMIENTOS AL PRE
  - 34 - REPORTE DE DIOT
  - 41 - REPORTE POR CAPITI

4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios

Cuenta adicional DCF 27-06-2018

### 5 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

#### 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 Librerías
- 5.1.2.3 Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización
- 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación
- 5.1.2.5 Productos Químicos, Farmacológicos 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

15

DESKTOP-070X64 ADMIN - CESAR MUNICIPIO DE VILLAMAR - MUNICIPIO DE VILLAMAR MICHOACÁN

15°C Solitario

09:54 a. m. 29/02/2023

GRP ESTRATE - [PLAN DE CUENTAS]

Menú Editar Ver Ventanas Ayuda

Buscar palabra Ctrl + F

- CONFIGURACION
- COMPRAS
- CONTABILIDAD
  - 01 - LISTA DE CUENTAS
  - 03 - PERIODOS CONTABLE
  - 05 - POLIZAS RECURRENT
  - 06 - POLIZAS CONTABLES
  - 07 - POLIZAS PARCIALES
  - 09 - CIERRE MENSUAL
  - 10 - DOCUMENTOS ORIGE
  - 11 - PROCESO DE CIERRE
  - 12C - POLIZA DE CIERRE A
  - 12 - POLIZA INICIAL
- DOCUMENTOS
  - GUIA CONTABILIZADORA
  - MANUAL DE CONTADURIA
  - MATRICES DE CONVERSC
  - PLAN DE CUENTAS
- GENERALIDADES
- NÓMINA
- PRESUPUESTOS
- LIBRO DE BALANCES
- REPORTES LEY DE DISC. FIN
- REPORTES
  - 001 - CALENDARIO BASE B
  - 002 - INFO ADICIONAL A L
  - 003 - CALENDARIO BASE B
  - 004 - INFO ADICIONAL AL I
  - 005 - DIFUSIÓN DE LA LEY
  - 08 EDO ANALITICO DE IK
  - 09 EDO ANALITICO DE IK
  - 10 EDO ANALITICO DE IK
  - 11 EDO ANALITICO DE IK
  - 12 EDO ANALITICO DE IK
  - 13 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 14 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 15 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 16 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 17 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 18 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 19 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 20 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 21 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 22 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 23 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 24 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 25 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 26 EDO DEL EJERCICIO DI
  - 28 - BALANZA DE COMPRC
  - 29 - CLASIFICADORES
  - 30 A - Libro Diario
  - 31 B - Libro Mayor
  - 31 C2 - Libro de Reservas de
  - 31 C3 - Libro de Inventarios
  - 32 - MOVIMIENTOS AL PRE
  - 34 - REPORTE DE DIOT
  - 41 - REPORTE POR CAPITI

#### 5.1.3 Servicios Generales

- 5.1.3.1 Servicios Básicos
- 5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento
- 5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios
- 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 Servicios de Tránsito y Vialidad
- 5.1.3.8 Servicios Oficiales
- 5.1.3.9 Otros Servicios Generales

### 5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

#### 5.2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público

- 5.2.1.1 Asignaciones al Sector Público
- 5.2.1.2 Transferencias Internas al Sector Público

#### 5.2.2 Transferencias al Resto del Sector Público

- 5.2.2.1 Transferencias a Entidades Paraestatales
- 5.2.2.2 Transferencias a Entidades Federativas y Municipios

#### 5.2.3 Subsidios y Subvenciones

- 5.2.3.1 Subsidios
- 5.2.3.2 Subvenciones

#### 5.2.4 Ayudas Sociales

- 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 Siniestros

#### 5.2.5 Pensiones y Jubilaciones

- 5.2.5.1 Pensiones
- 5.2.5.2 Jubilaciones
- 5.2.5.9 Otras Pensiones y Jubilaciones

#### 5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

- 5.2.6.1 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno
- 5.2.6.2 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales

#### 5.2.7 Transferencias a la Seguridad Social

- 5.2.7.1 Transferencias por Obligaciones de Ley

#### 5.2.8 Donativos



Estructura del Plan de Cuentas

Género	Grupo	Rubro
<b>5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	1 Gastos de Funcionamiento	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Servicios Personales</li> <li>2 Materiales y Suministros</li> <li>3 Servicios Generales</li> </ul>
	2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</li> <li>2 Transferencias al Resto del Sector Público</li> <li>3 Subsidios y Subvenciones</li> <li>4 Ayudas Sociales</li> <li>5 Pensiones y Jubilaciones</li> <li>6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</li> <li>7. Transferencias a la Seguridad Social <small>Rubro adicionado DOF 02-01-2013</small></li> <li>8. Donativos <small>Rubro adicionado DOF 02-01-2013</small></li> <li>9 Transferencias al Exterior <small>Rubro mejorado DOF 02-01-2013</small></li> </ul>
	3 Participaciones y Aportaciones	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Participaciones</li> <li>2 Aportaciones</li> <li>3 Convenios</li> </ul>
	4 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Intereses de la Deuda Pública</li> <li>2 Comisiones de la Deuda Pública</li> <li>3 Gastos de la Deuda Pública</li> <li>4 Costo por Coberturas</li> <li>5 Apoyos Financieros</li> </ul>
	5 Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones</li> <li>2 Provisiones</li> <li>3 Disminución de Inventarios</li> <li>4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</li> <li>5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones</li> <li>9 Otros Gastos</li> </ul>
	6 Inversión Pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>1 Inversión Pública no Capitalizable <small>Grupo y rubro adicionados DOF 02-01-2013</small></li> </ul>