



**GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO**
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

A.1.1 Pantalla Plan de Cuentas.

CONTPAQ / INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF Hoja: 1
Balanza de comprobación al 30/Jun/2026 Fecha: 06/Jul/2026

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
1-0-0-0-0-0-000	ACTIVO	15,279,100.10		22,072,095.48	7,332,234.05	30,018,961.53	
1-1-0-0-0-0-000	ACTIVO CIRCULANTE	15,270,863.34		22,072,095.48	7,331,078.16	30,011,880.66	
1-1-1-0-0-0-000	EFFECTIVO Y EQUIVALENT..	2,928,957.07		5,015,503.40	4,778,682.57	3,165,777.90	
1-1-1-3-0-0-000	BANCOS/ DEPENDENCIAS ..	2,928,957.07		5,015,503.40	4,778,682.57	3,165,777.90	
1-1-1-3-2-0-000	BANCOS/DEPENDENCIAS ..	2,928,957.07		5,015,503.40	4,778,682.57	3,165,777.90	
1-1-1-3-2-1-000	BANCOS	2,928,957.07		5,015,503.40	4,778,682.57	3,165,777.90	
1-1-1-3-2-1-001	PATRIMONIAL 233	2,718,860.40		2,553,077.08	2,470,194.70	2,801,742.78	
1-1-1-3-2-1-002	NOMINA 224	210,096.67		1,873,446.67	1,845,020.96	238,522.38	
1-1-1-3-2-1-003	GASTO 215		0.00	588,979.65	463,466.91	125,512.74	
1-1-2-0-0-0-000	DERECHOS A RECIBIR EF..	12,341,906.27		17,056,592.08	2,552,395.59	26,846,102.76	
1-1-2-3-0-0-000	DEUDORES DIVERSOS PO..	12,341,906.27		17,056,592.08	2,552,395.59	26,846,102.76	
1-1-2-3-2-0-000	DEUDORES DIVERSOS P/..	12,341,906.27		17,056,592.08	2,552,395.59	26,846,102.76	
1-1-2-3-2-1-000	GOBIERNO	11,934,543.67		16,994,864.00	2,491,494.59	26,437,913.08	
1-1-2-3-2-1-021	SECRETARIA DE FINANZA..	11,934,543.67		16,994,864.00	2,491,494.59	26,437,913.08	
1-1-2-3-2-2-000	OTROS	407,362.60		827.08	0.00	408,189.68	
1-1-2-3-2-2-001	BANORTE (COMISIONES)	70,572.24		827.08	0.00	71,399.32	
1-1-2-3-2-2-002	RECARGOS	278,470.36		0.00	0.00	278,470.36	
1-1-2-3-2-2-015	IVA A FAVOR	58,320.00		0.00	0.00	58,320.00	
1-1-2-3-2-3-000	CLIENTES		0.00	60,901.00	60,901.00		0.00
1-1-2-3-2-3-076	MEDICOS ESPECIALISTAS ..		0.00	60,901.00	60,901.00		0.00
1-2-0-0-0-0-000	ACTIVO NO CIRCULANTE	8,236.76		0.00	1,155.89	7,080.87	
1-2-4-0-0-0-000	BIENES MUEBLES	5,762,343.12		0.00	0.00	5,762,343.12	
1-2-4-1-0-0-000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ..	3,481,692.32		0.00	0.00	3,481,692.32	
1-2-4-1-1-0-000	MUEBLES DE OFICINA Y E..	1,594,895.78		0.00	0.00	1,594,895.78	
1-2-4-1-1-2-000	MUEBLES DE OFICINA Y E..	1,594,895.78		0.00	0.00	1,594,895.78	
1-2-4-1-1-2-001	ARCHIVEROS	433,843.28		0.00	0.00	433,843.28	
1-2-4-1-1-2-002	CAJA FUERTE	5,001.92		0.00	0.00	5,001.92	
1-2-4-1-1-2-003	DESPACHADOR ENFRIAD..	40,089.60		0.00	0.00	40,089.60	
1-2-4-1-1-2-004	ESCRITORIOS	397,931.60		0.00	0.00	397,931.60	
1-2-4-1-1-2-005	ESTANTES	113,171.18		0.00	0.00	113,171.18	
1-2-4-1-1-2-006	LIBREROS	159,888.60		0.00	0.00	159,888.60	
1-2-4-1-1-2-007	MESA DE JUNTAS	24,244.03		0.00	0.00	24,244.03	
1-2-4-1-1-2-008	MESAS DE TRABAJO	33,644.10		0.00	0.00	33,644.10	
1-2-4-1-1-2-009	PERCHERO	23,304.40		0.00	0.00	23,304.40	
1-2-4-1-1-2-010	SILLAS	273,911.92		0.00	0.00	273,911.92	
1-2-4-1-1-2-011	SOFAS	38,173.28		0.00	0.00	38,173.28	



INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN LA CIUDAD DE MÉXICO

GOBIERNO DE LA

2-0-0-0-0-0-000	PASIVO	1,433,453.83	2,315,467.39	2,731,515.35	1,849,501.79
2-1-0-0-0-0-000	PASIVO CIRCULANTE	1,433,453.83	2,315,467.39	2,731,515.35	1,849,501.79
2-1-1-0-0-0-000	CUENTAS POR PAGAR A C..	1,402,560.01	2,315,467.39	2,731,515.35	1,818,607.97
2-1-1-1-0-0-000	SERVICIOS PERSONALES ..	0.00	1,438,230.87	1,438,230.87	0.00
2-1-1-1-2-0-000	SERV.PERSONALES POR ..	0.00	651,918.21	651,918.21	0.00
2-1-1-1-3-0-000	HONORARIOS ASIMILABLE..	0.00	786,312.66	786,312.66	0.00
2-1-1-2-0-0-000	PROVEEDORES POR PAG..	863,890.23	471,250.31	592,758.40	985,398.32
2-1-1-2-2-0-000	PROVEEDORES POR PAG..	863,890.23	471,250.31	592,758.40	985,398.32
2-1-1-2-2-1-000	PROVEEDORES	863,890.23	471,250.31	592,758.40	985,398.32
2-1-1-2-2-1-008	SEGURIDAD PÚBLICA GDF	174,789.24	130,639.00	43,976.00	88,126.24
2-1-1-2-2-1-031	JR INTERCONTROL SA DE ..	0.46	0.00	0.00	0.46
2-1-1-2-2-1-061	TEC PLUS SA DE CV	5,998.48	5,998.48	0.00	0.00
2-1-1-2-2-1-114	CONSORCIO GASOLINER..	6,722.11	0.00	15,859.17	22,581.28
2-1-1-2-2-1-135	TECNICOS ESPECIALIZAD..	49,999.98	33,333.32	16,666.66	33,333.32
2-1-1-2-2-1-154	GUTWA BIENES Y SERVICI..	282,125.10	0.00	94,041.70	376,166.80
2-1-1-2-2-1-166	GRUPO PAPELERO GABO..	11,089.60	0.00	0.00	11,089.60
2-1-1-2-2-1-191	ATT COMUNICACIONES DI..	7,800.81	7,800.80	1,560.16	1,560.17
2-1-1-2-2-1-212	HIR SEGUROS	22,228.74	0.00	22,228.74	44,457.48
2-1-1-2-2-1-214	AJI SA DE CV	267,750.11	267,750.11	267,750.11	267,750.11
2-1-1-2-2-1-218	SEGUROS EL POTOSI SA ..	25,728.60	25,728.60	5,145.72	5,145.72
2-1-1-2-2-1-229	COORDINACION DE ADMI..	9,657.00	0.00	0.00	9,657.00
2-1-1-2-2-1-230	AGROASEMEX SA	0.00	0.00	125,530.14	125,530.14
2-1-1-7-0-0-000	RETENCIONES Y CONTRIB..	443,318.54	405,986.21	700,526.08	737,858.41
2-1-1-7-2-0-000	RETENC. Y CONTRIBUC.P..	443,318.54	405,986.21	700,526.08	737,858.41
2-1-1-7-2-1-000	RETENCIONES POR PAGAR	303,422.87	266,090.59	300,378.96	337,711.24
2-1-1-7-2-1-001	ISR SUELDOS Y SALARIOS	138,577.59	138,584.00	147,017.02	147,010.61
2-1-1-7-2-1-003	IVA SERVICIOS PERSONA..	0.34	0.00	0.00	0.34
2-1-1-7-2-1-004	DESCUENTO INFONAVIT	12,916.55	0.00	13,053.66	25,970.21
2-1-1-7-2-1-005	IMSS (CUOTA OBRERA)	23,754.58	13,905.59	23,236.94	33,085.93
2-1-1-7-2-1-006	ISR HONORARIOS ASIMILA..	113,600.14	113,601.00	117,071.34	117,070.48
2-1-1-7-2-1-007	OTRAS RETENCIONES	14,573.67	0.00	0.00	14,573.67
2-1-1-7-2-2-000	CONTRIBUCIONES POR P..	139,895.67	139,895.62	400,147.12	400,147.17
2-1-1-7-2-2-001	IMSS	67,855.70	67,855.62	198,468.81	198,468.89
2-1-1-7-2-2-002	SAR	0.00	0.00	35,352.64	35,352.64
2-1-1-7-2-2-003	INFONAVIT	0.00	0.00	88,381.53	88,381.53
2-1-1-7-2-2-004	IMPUESTO SOBRE NÓMINA	66,939.44	66,943.00	69,544.00	69,540.44
2-1-1-7-2-2-005	IVA COBRADO	5,100.53	5,097.00	8,400.14	8,403.67
2-1-1-9-0-0-000	OTRAS CUENTAS POR PA..	95,351.24	0.00	0.00	95,351.24
2-1-1-9-2-0-000	OTRAS CUENTAS POR PA..	95,351.24	0.00	0.00	95,351.24
2-1-1-9-2-1-000	GOBIERNO	95,351.24	0.00	0.00	95,351.24
2-1-1-9-2-1-185	RETENCION IMSS-CUOTA ..	95,351.24	0.00	0.00	95,351.24
2-1-9-0-0-0-000	OTROS PASIVOS A CORT..	30,893.82	0.00	0.00	30,893.82
2-1-9-1-0-0-000	INGRESOS POR CLASIFIC..	20,252.32	0.00	0.00	20,252.32
2-1-9-1-2-0-000	INGRESOS POR CLASIFIC..	20,252.32	0.00	0.00	20,252.32





INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN LA CIUDAD DE MÉXICO

2-1-3-2-0-0-000	OTROS PASIVOS CIRCULAR..	10,041.50	0.00	0.00	10,041.50
3-0-0-0-0-0-000	HACIENDA PÚBLICA/ PATR..	2,473,047.51	0.00	0.00	2,473,047.51
3-1-0-0-0-0-000	HACIENDA PÚBLICA/ PATR..	6,334,396.98	0.00	0.00	6,334,396.98
3-1-1-0-0-0-000	APORTACIONES	6,334,396.98	0.00	0.00	6,334,396.98
3-1-1-2-0-0-000	APORTACIONES SECTOR ..	2,873,159.00	0.00	0.00	2,873,159.00
3-1-1-3-0-0-000	APORTACIONES SECTOR ..	1,553,473.21	0.00	0.00	1,553,473.21
3-1-1-4-0-0-000	APORTACIONES SECTOR ..	993,918.10	0.00	0.00	993,918.10
3-1-1-5-0-0-000	APORTACIONES SECTOR ..	811,193.63	0.00	0.00	811,193.63

CONTPAQ i INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF Hoja: 3
Balanza de comprobación al 30/Jun/2026 Fecha: 06/Jul/2026

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
3-1-1-6-0-0-000	APORTACIONES SECTOR ..	87,712.24	0.00	0.00	0.00	87,712.24	
3-1-1-7-0-0-000	APORTACIONES SECTOR ..	14,940.80	0.00	0.00	0.00	14,940.80	
3-2-0-0-0-0-000	HACIENDA PÚBLICA/ PATR..	-3,861,349.47	0.00	0.00	0.00	-3,861,349.47	
3-2-2-0-0-0-000	RESULTADOS DE EJERCIC..	-3,566,152.47	0.00	0.00	0.00	-3,566,152.47	
3-2-2-0-0-0-010	RESULTADO DEL EJERCIC..	-583,450.02	0.00	0.00	0.00	-583,450.02	
3-2-2-0-0-0-011	RESULTADO DEL EJERCIC..	290,090.95	0.00	0.00	0.00	290,090.95	
3-2-2-0-0-0-012	RESULTADO DEL EJERCIC..	877,157.57	0.00	0.00	0.00	877,157.57	
3-2-2-0-0-0-013	RESULTADO DEL EJERCIC..	210,939.51	0.00	0.00	0.00	210,939.51	
3-2-2-1-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	257,627.89	0.00	0.00	0.00	257,627.89	
3-2-2-2-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	-281,413.85	0.00	0.00	0.00	-281,413.85	
3-2-2-3-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	568,727.45	0.00	0.00	0.00	568,727.45	
3-2-2-4-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	9,890,322.28	0.00	0.00	0.00	9,890,322.28	
3-2-2-5-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	-3,352,252.23	0.00	0.00	0.00	-3,352,252.23	
3-2-2-6-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	735,968.11	0.00	0.00	0.00	735,968.11	
3-2-2-7-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	-299,938.16	0.00	0.00	0.00	-299,938.16	
3-2-2-8-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	-12,501,866.01	0.00	0.00	0.00	-12,501,866.01	
3-2-2-9-0-0-000	RESULTADO DEL EJERCIC..	621,934.04	0.00	0.00	0.00	621,934.04	
3-2-5-0-0-0-000	RECTIFICACIONES D RES..	-295,197.00	0.00	0.00	0.00	-295,197.00	
3-2-5-2-0-0-000	CAMBIOS POR ERRORES ..	-295,197.00	0.00	0.00	0.00	-295,197.00	
3-2-5-2-2-0-000	CAMBIOS POR ERRORES ..	-295,197.00	0.00	0.00	0.00	-295,197.00	
4-0-0-0-0-0-000	INGRESOS	29,450,751.65	0.00	17,048,084.57	46,498,836.22		
4-1-0-0-0-0-000	INGRESOS DE GESTIÓN	444,983.04	0.00	52,500.86	497,483.90		
4-1-7-0-0-0-000	INGRESOS POR VENTA DE..	444,983.04	0.00	52,500.86	497,483.90		
4-1-7-3-0-0-000	INGRESOS P/VTA D BIENE..	444,983.04	0.00	52,500.86	497,483.90		
4-1-7-3-2-0-000	INGRESOS P/VTA BIENES ..	444,983.04	0.00	52,500.86	497,483.90		



INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN LA CIUDAD DE MÉXICO

5-1-0-0-0-0-000	GASTOS DE FUNCIONAMI..	18,062,606.73	2,723,115.21	0.00	20,785,721.94
5-1-1-0-0-0-000	SERVICIOS PERSONALES	9,421,841.62	2,083,041.55	0.00	11,504,883.17
5-1-1-1-0-0-000	REMUNERACIONES AL PE..	1,068,925.00	213,785.00	0.00	1,282,710.00
5-1-1-1-2-0-000	REMUN.AL PERSONAL DE ..	1,068,925.00	213,785.00	0.00	1,282,710.00
5-1-1-1-2-1-000	REMUN.AL PERS.D CARAC..	1,068,925.00	213,785.00	0.00	1,282,710.00
5-1-1-1-2-1-131	SUELDOS BASE AL PERSO..	1,068,925.00	213,785.00	0.00	1,282,710.00
5-1-1-2-0-0-000	REMUNERACIONES AL PE..	4,479,420.00	903,384.00	0.00	5,382,804.00
5-1-1-2-2-0-000	REMUNERACIONES AL PE..	4,479,420.00	903,384.00	0.00	5,382,804.00
5-1-1-2-2-1-000	REMUNERACIONES PERS..	4,479,420.00	903,384.00	0.00	5,382,804.00
5-1-1-2-2-1-211	HONORARIOS ASIMILABLE..	4,479,420.00	903,384.00	0.00	5,382,804.00
5-1-1-3-0-0-000	REMUNERACIONES ADICI..	0.00	35,630.83	0.00	35,630.83
5-1-1-3-2-0-000	REMUN.ADICIONALES Y E..	0.00	35,630.83	0.00	35,630.83
5-1-1-3-2-1-000	REMUN.ADICIONALES Y E..	0.00	35,630.83	0.00	35,630.83
5-1-1-3-2-1-321	PRIMA DE VACACIONES	0.00	35,630.83	0.00	35,630.83
5-1-1-4-0-0-000	SEGURIDAD SOCIAL	944,446.62	344,431.72	0.00	1,288,878.34
5-1-1-4-2-0-000	SEGURIDAD SOCIAL SECT..	944,446.62	344,431.72	0.00	1,288,878.34
5-1-1-4-2-1-000	SEGURIDAD SOCIAL SP R..	944,446.62	344,431.72	0.00	1,288,878.34
5-1-1-4-2-1-412	APORTACIONES AL INSTIT..	590,868.36	198,468.81	0.00	789,337.17
5-1-1-4-2-1-422	APORTACIONES AL FOND..	173,703.67	88,381.53	0.00	262,085.20
5-1-1-4-2-1-431	APORTACIONES AL SAR	69,481.52	35,352.64	0.00	104,834.16
5-1-1-4-2-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE..	110,393.07	22,228.74	0.00	132,621.81
5-1-1-5-0-0-000	OTRAS PRESTACIONES S..	2,929,050.00	585,810.00	0.00	3,514,860.00
5-1-1-5-2-0-000	OTRAS PRESTAC.SOCIAL..	2,929,050.00	585,810.00	0.00	3,514,860.00
5-1-1-5-2-1-000	OTRAS PRESTAC.SOC.YE..	2,929,050.00	585,810.00	0.00	3,514,860.00
5-1-1-5-2-1-591	ASIGNACIONES PARA RE..	2,922,225.00	584,445.00	0.00	3,506,670.00
5-1-1-5-2-1-599	OTRAS PRESTACIONES S..	6,825.00	1,365.00	0.00	8,190.00
5-1-2-0-0-0-000	MATERIALES Y SUMINIST..	88,381.07	15,859.17	0.00	104,240.24
5-1-2-1-0-0-000	MATERIALES DE ADMON.E..	27,705.44	0.00	0.00	27,705.44
5-1-2-1-2-0-000	MATER.DE ADMON.E/DOC..	27,705.44	0.00	0.00	27,705.44
5-1-2-1-2-1-000	MATER.DE ADMON.E/DOC..	27,705.44	0.00	0.00	27,705.44
5-1-2-1-2-1-111	MATERIALES,UTILES Y EQ..	27,705.44	0.00	0.00	27,705.44
5-1-2-6-0-0-000	COMBUSTIBLES, LUBRICA..	60,675.63	15,859.17	0.00	76,534.80
5-1-2-6-2-0-000	COMBUSTIBLES, LUBRICA..	60,675.63	15,859.17	0.00	76,534.80

CONTPAQ / INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF Hoja: 4
Balanza de comprobación al 30/Jun/2026 Fecha: 06/Jul/2026

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor





**GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO**
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

8-0-0-0-0-0-000	CUENTAS DE ORDEN PRE..	0.00	46,567,963.22	46,567,963.22	0.00
8-1-0-0-0-0-000	LEY DE INGRESOS	0.00	36,498,990.59	36,498,990.59	0.00
8-1-1-0-0-0-000	LEY DE INGRESOS ESTIM..	29,045,539.00	17,003,748.00	0.00	46,049,287.00
8-1-1-2-0-0-000	LEY DE INGRESOS ESTIM..	29,045,539.00	17,003,748.00	0.00	46,049,287.00
8-1-1-2-1-0-000	LEY DE INGRESOS ESTIM..	29,001,119.00	16,994,864.00	0.00	45,995,983.00
8-1-1-2-1-1-000	LEY DE INGRESOS ESTIM..	9,470,188.00	1,927,963.00	0.00	11,398,151.00
8-1-1-2-1-1-131	SUELDOS BASE AL PERSO..	1,068,925.00	213,785.00	0.00	1,282,710.00
8-1-1-2-1-1-211	HONORARIOS ASIMILABLE..	4,516,920.00	903,384.00	0.00	5,420,304.00
8-1-1-2-1-1-321	PRIMA DE VACACIONES	35,650.00	0.00	0.00	35,650.00
8-1-1-2-1-1-323	GRATIFICACION DE FIN D..	19,623.00	0.00	0.00	19,623.00
8-1-1-2-1-1-412	APORTACIONES AL INSTIT..	527,600.00	131,900.00	0.00	659,500.00
8-1-1-2-1-1-422	APORTACIONES AL FOND..	200,000.00	50,000.00	0.00	250,000.00
8-1-1-2-1-1-431	APORTACIONES AL SAR	80,000.00	20,000.00	0.00	100,000.00
8-1-1-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE ..	92,000.00	23,000.00	0.00	115,000.00
8-1-1-2-1-1-591	ASIGNACIONES PARA RE..	2,922,225.00	584,445.00	0.00	3,506,670.00
8-1-1-2-1-1-599	OTRAS PRESTACIONES S..	7,245.00	1,449.00	0.00	8,694.00
8-1-1-2-1-2-000	LEY DE INGRESOS ESTIM..	542,200.00	284,913.00	0.00	827,113.00
8-1-1-2-1-2-111	MATERIALES, UTILES Y E..	125,000.00	155,173.00	0.00	280,173.00
8-1-1-2-1-2-141	MATERIALES, UTILES Y E..	95,500.00	0.00	0.00	95,500.00
8-1-1-2-1-2-161	MATERIAL DE LIMPIEZA	50,000.00	25,000.00	0.00	75,000.00
8-1-1-2-1-2-211	PRODUCTOS ALIMENTICI..	10,000.00	10,000.00	0.00	20,000.00
8-1-1-2-1-2-431	CAL, YESO Y PRODUCTOS..	10,000.00	5,000.00	0.00	15,000.00
8-1-1-2-1-2-461	MATERIAL ELECTRICO Y E..	10,000.00	10,000.00	0.00	20,000.00

CONTPAQ i INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF Hoja: 5
Balanza de comprobación al 30/Jun/2026 Fecha: 06/Jul/2026

Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
8-1-1-2-1-2-471	ARTICULOS METALICOS P..	10,000.00		10,000.00	0.00	20,000.00	
8-1-1-2-1-2-531	MEDICINAS Y PRODUCTO..	5,000.00		5,000.00	0.00	10,000.00	
8-1-1-2-1-2-541	MATERIALES ACCESORIO..	5,000.00		5,000.00	0.00	10,000.00	
8-1-1-2-1-2-611	COMBUSTIBLES, LUBRICA..	113,700.00		22,740.00	0.00	136,440.00	
8-1-1-2-1-2-711	VESTUARIO Y UNIFORMES	40,000.00		20,000.00	0.00	60,000.00	
8-1-1-2-1-2-721	PRENDAS DE SEGURIDAD ..	3,000.00		2,000.00	0.00	5,000.00	
8-1-1-2-1-2-911	HERRAMIENTAS MENORES	20,000.00		0.00	0.00	20,000.00	
8-1-1-2-1-2-941	REFACCIONES Y ACCES.M..	15,000.00		5,000.00	0.00	20,000.00	
8-1-1-2-1-2-961	REFACCIONES Y ACCESO..	30,000.00		10,000.00	0.00	40,000.00	





INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN LA CIUDAD DE MÉXICO

8-2-7-2-1-1-321	PRIMA DE VACACIONES	0.00	35,630.83	0.00	35,630.83
8-2-7-2-1-1-412	APORTACIONES AL INSTITUT..	523,012.74	67,855.62	0.00	590,868.36
8-2-7-2-1-1-422	APORTACIONES AL FOND..	173,703.67	0.00	0.00	173,703.67
8-2-7-2-1-1-431	APORTACIONES AL SAR	69,481.52	0.00	0.00	69,481.52
8-2-7-2-1-1-441	PRIMAS POR SEGURO DE ..	88,164.33	0.00	0.00	88,164.33
8-2-7-2-1-1-591	ASIGNACIONES PARA RE..	2,922,225.00	584,445.00	0.00	3,506,670.00
8-2-7-2-1-1-599	OTRAS PRESTACIONES S..	6,825.00	1,365.00	0.00	8,190.00
8-2-7-2-1-2-000	PRESUPUESTO DE EGRES..	70,569.36	0.00	0.00	70,569.36
8-2-7-2-1-2-111	MATERIALES, UTILES Y EQ..	16,615.84	0.00	0.00	16,615.84
8-2-7-2-1-2-611	COMBUSTIBLES, LUBRICA..	53,953.52	0.00	0.00	53,953.52
8-2-7-2-1-3-000	PRESUPUESTO DE EGRES..	7,671,250.71	538,193.31	0.00	8,209,444.02
8-2-7-2-1-3-112	SERVICIO DE ENERGIA EL..	40,158.00	0.00	0.00	40,158.00
8-2-7-2-1-3-161	SERVICIOS DE TELECOMU..	6,034,483.00	0.00	0.00	6,034,483.00
8-2-7-2-1-3-191	SERVICIOS INTEGRALES Y..	0.00	7,800.80	0.00	7,800.80
8-2-7-2-1-3-221	ARRENDAMIENTO DE EDIF..	1,071,000.44	267,750.11	0.00	1,338,750.55
8-2-7-2-1-3-361	SERVICIOS DE APOYO AD..	3,344.65	5,998.48	0.00	9,343.13
8-2-7-2-1-3-363	SERVICIOS DE IMPRESION..	7,002.00	0.00	0.00	7,002.00

CONTPAQ / INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DF Hoja: 11
Balanza de comprobación al 30/Jun/2026 Fecha: 06/Jul/2026

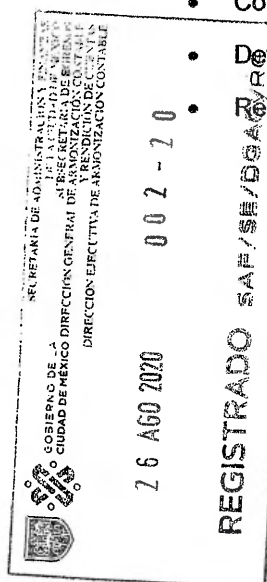
Cuenta	Nombre	Saldos Iniciales		Cargos	Abonos	Saldos Actuales	
		Deudor	Acreedor			Deudor	Acreedor
8-2-7-2-1-3-381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	0.00		130,639.00	0.00	130,639.00	
8-2-7-2-1-3-411	SERVICIOS FINANCIEROS ..	6,432.90		0.00	0.00	6,432.90	
8-2-7-2-1-3-451	SEGURO DE BIENES PATR..	0.00		25,728.60	0.00	25,728.60	
8-2-7-2-1-3-581	SERVICIO DE LIMPIEZA Y ..	188,083.40		0.00	0.00	188,083.40	
8-2-7-2-1-3-591	SERVICIO DE JARDINERIA ..	33,333.32		33,333.32	0.00	66,666.64	
8-2-7-2-1-3-921	IMPUESTOS Y DERECHOS	15,261.00		0.00	0.00	15,261.00	
8-2-7-2-1-3-981	IMPUESTO SOBRE NOMIN..	272,152.00		66,943.00	0.00	339,095.00	
Total cuentas no impresas		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
			0.00				0.00
Sumas Iguales:		197,506,063.99		73,679,797.19	73,679,797.19	231,973,944.52	
		197,506,063.99				231,973,944.52	

CAPÍTULO III

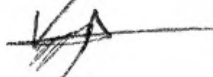
Plan De Cuentas

Índice

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



ELABORÓ



Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ



Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS
CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

CONTENIDO DEL PLAN DE CUENTAS

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

ELABORÓ

[Signature]

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

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

26 AGO 2020

Ruendy Mena Martinez

REGISTRADO SAF/SE/DGACyRC
Coordinador de Administración y Finanzas

002 = 20



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

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

ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

JEF. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

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



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

26 AGO 2020

002-20

REGISTRADO SAF/SE/DGACyRC

ELABORÓ

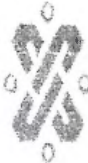
Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

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

ELABORÓ

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

Ruendy Mena Martinez

JED. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

Coordinador de Administración y Finanzas

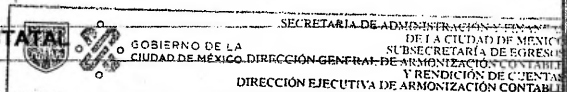


GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

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



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

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

26 AGO 2020

002-20

REGISTRADO SAF/SE/DGACyRC

ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS
CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

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

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

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

ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUB. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas



RELACIÓN CONTABLE/PRESUPUESTARIA

Para dar cumplimiento al artículo 40 cual señala que las , "...transacciones presupuestarias y contables generarán el registro automático y por única vez de las mismas en los momentos contables correspondientes," así como el artículo 41 establece Para el registro único de las operaciones presupuestarias y contables, el gobierno del Distrito Federal dispone de clasificadores presupuestarios, listas de cuentas y catálogos de bienes o instrumentos similares que permiten su interrelación automática, ambos de la Ley de Contabilidad, la desagregación de las siguientes cuentas es obligatoria para el Gobierno del Distrito Federal Sector Paraestatal.

SUBCUENTAS ARMONIZADAS PARA DAR CUMPLIMIENTO CON LA LEY DE CONTABILIDAD		CLASIFICADOR POR OBJETO DE GASTO
1.1.4.4.1.2	Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción sector	2300 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN
1.1.5.1	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	2000 Materiales y Suministros
1.1.5.1.1.2	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales Sector Paraestatal	2100 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales
1.1.5.1.2.2	Alimentos y Utensilios Sector Paraestatal	2200 Alimentos y Utensilios
1.1.5.1.3.2	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación Sector Paraestatal	2400 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación
1.1.5.1.4.2	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio Sector Paraestatal	2500 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio
1.1.5.1.5.2	Combustibles, Lubricantes y Aditivos Sector Paraestatal	2600 Combustibles, Lubricantes y Aditivos
1.1.6.2	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos Sector Paraestatal	2700 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos
1.1.7.2	Materiales y Suministros de Seguridad Sector Paraestatal	2800 Materiales y Suministros para Seguridad

ELABORÓ

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

Ruendy Mena Martinez

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

Coordinador de Administración y Finanzas



GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

1.1.5.1.8.2	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores para Consumo Sector Paraestatal	2900 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	5100 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION
1.2.4.1.1.2	Muebles de Oficina y Estantería Sector Paraestatal	5111 Muebles de Oficina y Estantería
1.2.4.1.2.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería Sector Paraestatal	5121 Muebles, Excepto de Oficina y Estantería
1.2.4.1.3.2	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información Sector Paraestatal	5151 Equipo de Cómputo y de la Tecnologías de Información
1.2.4.1.9.2	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración Sector Paraestatal	5191 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración
1.2.4.4	Equipo de Transporte	5400 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE
1.2.4.4.1.2	Automóviles y Equipo Terrestre Sector Paraestatal	5411 Automóviles y Equipo Terrestre
1.2.4.4.2.2	Carrocerías y Remolques Sector Paraestatal	5421 Carrocerías y Remolques
1.2.4.4.4.2	Equipo Ferroviario Sector Paraestatal	5441 Equipo Ferroviario
1.2.4.4.5.2	Embarcaciones Sector Paraestatal	5451 Embarcaciones
1.2.4.4.9.2	Otros Equipos de Transporte Sector Paraestatal	5491 Otros Equipos de Transporte
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5600 MAQUINARIA, Y OTROS EQUIPOS
1.2.4.6.1.2	Maquinaria y Equipo Agropecuario Sector Paraestatal	5611 Maquinaria y Equipo Agropecuario
1.2.4.6.2.2	Maquinaria y Equipo Industrial Sector Paraestatal	5621 Maquinaria y Equipo Industrial
1.2.4.6.3.2	Maquinaria y Equipo de Construcción Sector Paraestatal	5631 Maquinaria y Equipo de Construcción
1.2.4.6.4.2	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial Sector Paraestatal	5641 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial
1.2.4.6.5.2	Equipo de Comunicación y Telecomunicación Sector Paraestatal	5651 Equipo de Comunicación y Telecomunicación

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO
DIRECCIÓN DE EVALUACIÓN DE PROYECTOS
DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE RIESGOS
DIRECCIÓN DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN
DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN Y ANÁLISIS
DIRECCIÓN DE LEGISLACIÓN Y ASesorÍA JURÍDICA
DIRECCIÓN DE LOGÍSTICA Y SERVICIOS
DIRECCIÓN DE MONITORIA Y EVALUACIÓN
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y PROGRAMACIÓN
DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS
DIRECCIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN
DIRECCIÓN DE TRÁMITE Y EJECUCIÓN
DIRECCIÓN DE VIGILANCIA Y CONTROL

26 AGO 2020

REGISTRADO SAE/SE/DE/...

ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

Jefe de Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas

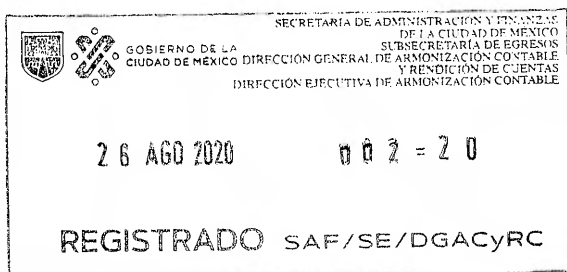


GOBIERNO DE LA
CIUDAD DE MÉXICO

MANUAL DE CONTABILIDAD

INSTITUTO PARA LA SEGURIDAD DE LAS CONSTRUCCIONES EN EL DISTRITO FEDERAL

1.2.4.6.7.2	Herramientas y Máquinas-Herramienta Sector Paraestatal	5671 Herramientas y Máquinas-Herramienta
1.2.4.6.9.2	Otros Equipos Sector Paraestatal	5691 Otros Equipos
1.2.5.2	Patentes, Marcas y Derechos	
1.2.5.2.1.2	Patentes Sector Paraestatal	5921 Patentes
1.2.5.2.2.2	Marcas Sector Paraestatal	5931 Marcas
1.2.5.2.3.2	Derechos Sector Paraestatal	5941 Derechos
1.2.5.4	Licencias	
1.2.5.4.1.2	Licencias Informáticas e Intelectuales Sector Paraestatal	5971 Licencias Informáticas e Intelectuales
1.2.5.4.2.2	Licencias Industriales, Comerciales y Otras Sector Paraestatal	5981 Licencias Industriales, Comerciales y Otras



ELABORÓ

Marco Antonio Vazquez Manzano

JUD. De Finanzas, Compras y Control de Materiales

REVISÓ Y AUTORIZÓ

Ruendy Mena Martinez

Coordinador de Administración y Finanzas