

**MANUAL DEL USUARIO
PARA LA ELABORACION DE
INFORMES FINANCIEROS**

Código:M-DGF-
CGDF-05

Revisión: 00

Fecha de emisión:
31 mayo 2007

Página: 1 de
60

CONTROL DE CAMBIOS Y MEJORAS

NIVEL DE REVISIÓN	SECCIÓN Y/O PÁGINA	DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN Y MEJORA	FECHA DE MODIFICACIÓN
01			
02			
03			
04			
05			

Elaboró

*CP. Wendy Castro Peña
Responsable del Proceso de
Elaboración de Informes
Financieros
Adquisiciones*

Revisó

*C.P. Ricardo Polanco Alamilla
Jefe del Departamento de
Presupuestos y Contabilidad*

Aprobó

*C.P. María Mercedes Cárdenas
Ruiz
Coordinadora General de
Desarrollo Financiero*

INDICE

- Cierres Contables Fondo de Operación Genérico Administración Central	Pag. 3-9
- Cierres Contables Fondo de Operación Genérico Dependencias	Pag. 10-15
-Cierres Contables Fondo de Operación Específico Administración Central	Pag. 16-21
-Cierres Contables Fondo de Vivienda	Pag. 22-28
-Reevaluación y Depreciación de Bienes Muebles	Pag. 29-31
-Procesos Anuales Fondo de Operación Genérico Administración Central	Pag. 32-41
-Procesos Anuales Fondo de Operación Genérico Dependencias	Pag. 42-50
-Procesos Anuales Fondo de Operación Especifico	Pag.51- 60

Cierres contables Fondo de Operación Genérico Administración Central

Como primer paso para realizar la actualización se corre el reporte “revisión de descuadres”, dicho reporte esta dentro de las opciones de Herramientas del menú principal con la finalidad de determinar si existen cuentas de titulo afectadas o pólizas descuadradas, de ser así se procede a corregir.

Esta se utiliza para verificar casos de error que se pudieran detectar en las pólizas antes de ser actualizadas, de modo que esta herramienta en general debe checar los siguientes casos:

1. Verifica que si la póliza es FOG-E.C. debe tener SubFondo 1(subsidio federal) ó 2 (subsidio estatal).
2. Verifica que los movimientos utilicen cuentas contables que existan.
3. Verifica que no existan movimientos que utilicen cuentas contables de título.
4. Verifica descuadre en los cargos y abonos de los movimientos que se registraron con cuenta a un nivel no afectable de acuerdo al catálogo de cuentas.
5. Verifica que si el grupo contable es 5, tenga función y detalla el movimiento que no tenga función.
6. Verifica que las pólizas tengan contabilidad válida. (Contabilidad = 1)

Revisión de Descuadres

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Contabilidad :

Edificio Central

Dependencias

Centro: 52 Dir. Gral. de Finanzas

Selecciona el Periodo : 06

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 2006

Aceptar Salir

Posteriormente se genera el reporte de control de pólizas para tener los saldos globales a los que vamos a llegar al momento de actualizar los saldos y así mismo verificar nuevamente que estén las pólizas cuadradas para proceder a su actualización.

Control de Pólizas Histórico de la Administración Central

Fondo:

- Fondo de Operación Genérico
- Fondo de Operación Específico
- Otros Fondos

SubFondo:

- Todos
- Subsidio Federal
- Subsidio Estatal

Selección del Período : 06

Selección del Ejercicio : Ejercicio: 2006

Generar Imprimir Cerrar

Actualización de saldos.

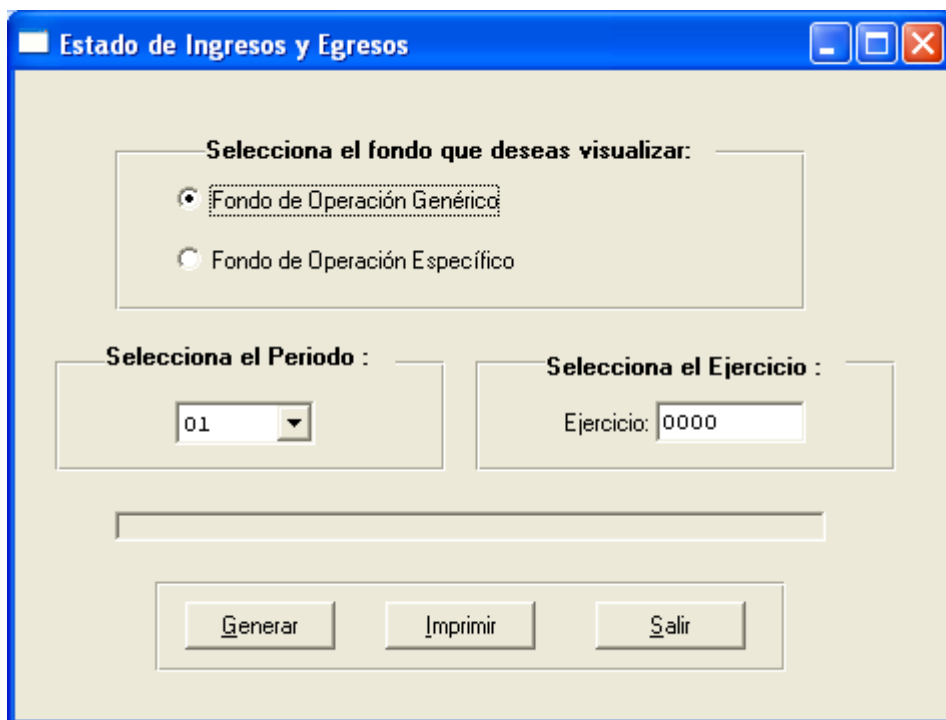
Para realizar la Actualización de Saldos se desplegará una pantalla como la siguiente, donde se advierte que este proceso es irreversible y que si fuese necesario realizar algún ajuste se podrá hacer elaborando una póliza de diario, también en esta pantalla se selecciona el fondo de operación al cual se desea hacer la Actualización.

Proceso de actualización de saldos		
Advertencia:	Este proceso no es reversible, en caso de existir algún ajuste, el usuario tendrá que elaborar una póliza de Diario.	
Genérico	Ejercicio: 2006	Periodo: 07
Específico	Ejercicio: 2005	Periodo: 12
Fecha de actualización: 20/07/06		
Selecciona el fondo de operación que deseas actualizar		
<input checked="" type="radio"/>	Fondo de Operación Genérico	
<input type="radio"/>	Fondo de Operación Específico	
Proceso:	<input type="text"/>	
<input type="button" value="Aceptar"/> <input type="button" value="Cerrar"/>		

Una vez efectuada la actualización, se generan los siguientes reportes:

Estado de Ingresos y Egresos

En este reporte se verifica que el total de egresos coincida con el total de egresos del reporte de saldos por función cuenta.



The screenshot shows a software window titled "Estado de Ingresos y Egresos". The window contains the following elements:

- Selección de Fondo:** A group box titled "Selección el fondo que deseas visualizar:" containing two radio buttons: "Fondo de Operación Genérico" (selected) and "Fondo de Operación Específico".
- Selección de Período:** A group box titled "Selección el Período:" containing a dropdown menu with the value "01".
- Selección de Ejercicio:** A group box titled "Selección el Ejercicio:" containing a text input field with the value "Ejercicio: 0000".
- Botones:** A horizontal bar containing three buttons: "Generar", "Imprimir", and "Salir".

Relación de saldos por función cuenta

En este reporte se verifica que solamente se le haya asignado función y sub función a las cuentas de egresos.

Relación de Saldos por Función-Cuenta

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Balanza de Comprobación

Balanza de Comprobación

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Se verifica el cuadro con la relación de pólizas, brevemente se checa que los saldos y movimientos no estén en rojo.

Relación de Saldos por cuenta

Relación de Saldos por Cuenta

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

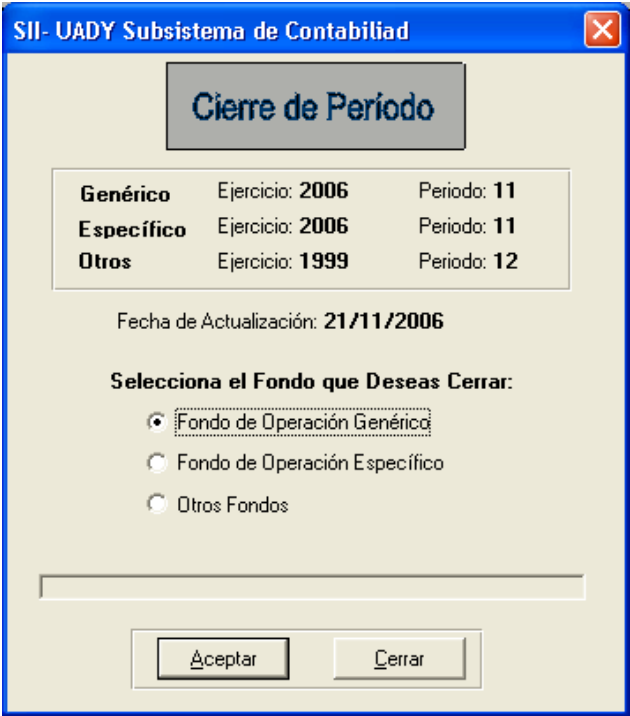
Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Este reporte se imprime para tener los movimientos y saldos de cuentas y sub-cuentas en el período de que se trate, al mismo tiempo se verifica que no se hayan afectado erróneamente cuentas, y se detectan saldos muy antiguos que no hayan tenido movimiento.

Una vez generado los reportes y habiendo verificado los cuadros de los mismos se procede al cierre del período identificando Fondo a cerrar en este caso se selecciona genérico.



Cierres contables del Fondo de Operación Genérico de las Dependencias

Como primer paso para realizar la actualización se corre el reporte “revisión de descuadres”, dicho reporte esta dentro de las opciones de Herramientas del menú principal con la finalidad de determinar si existen cuentas de título afectadas o pólizas descuadradas, de ser así se procede a corregir .

Esta reporte verifica los siguientes casos:

7. Verifica que los movimientos utilicen cuentas contables que existan.
8. Verifica que no existan movimientos que utilicen cuentas contables de título.
9. Verifica descuadre en los cargos y abonos de los movimientos que se registraron con cuenta a un nivel no afectable de acuerdo al catálogo de cuentas.
10. Verifica que si el grupo contable es 5, tenga función y detalla el movimiento que no tenga función.
11. Verifica que las pólizas tengan contabilidad válida. (Contabilidad = 2)

Revisión de Descuadres

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Contabilidad :

Edificio Central

Dependencias

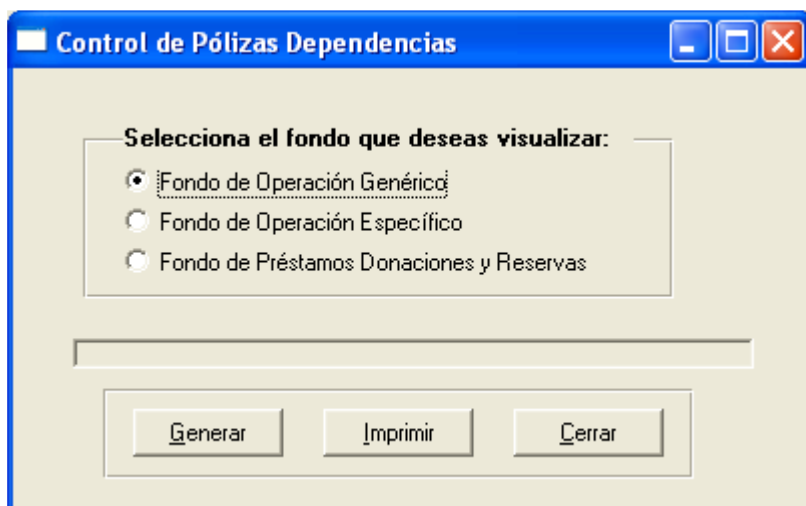
Centro: 00

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

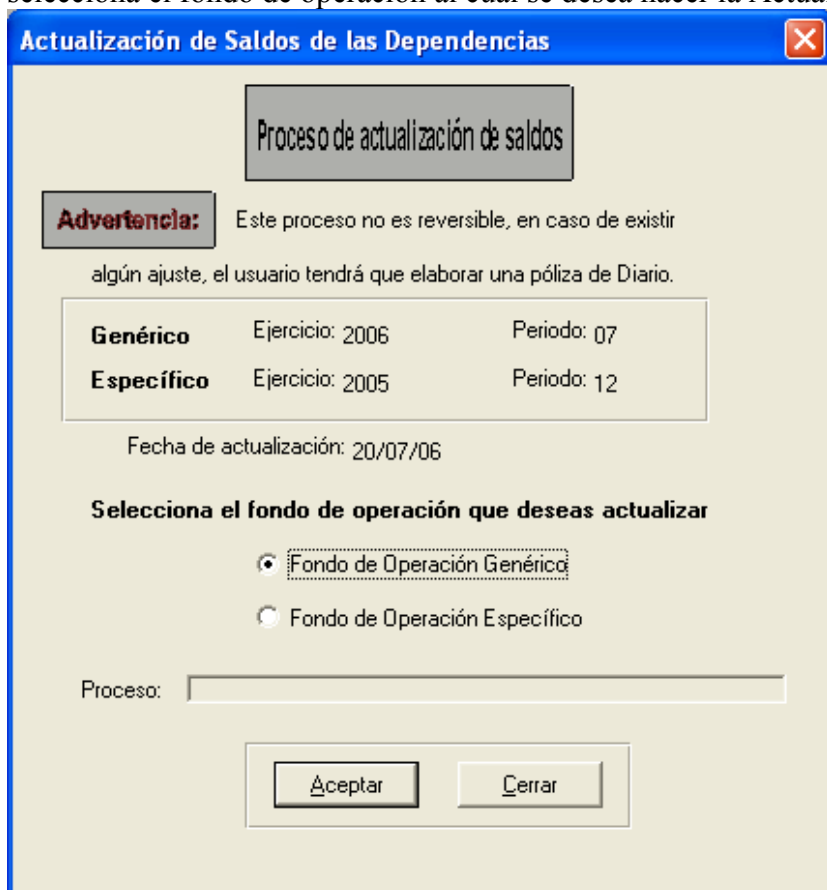
Aceptar Salir

Posteriormente se genera el reporte de control de pólizas para tener los saldos globales a los que vamos a llegar al momento de actualizar los saldos y así mismo verificar nuevamente que estén las pólizas cuadradas para proceder a su actualización.



Actualización de saldos.

Paral realizar la Actualización de Saldos se desplegará una pantalla como la siguiente, donde se advierte que este proceso es irreversible y que si fuese necesario realizar algún ajuste se podrá hacer elaborando una póliza de diario, también en esta pantalla se selecciona el fondo de operación al cual se desea hacer la Actualización.



Una vez efectuada la actualización, se generan los siguientes reportes

Estado de Ingresos y Egresos

En este reporte se verifica que el total de egresos coincida con el total de egresos del reporte de saldos por función cuenta.

The screenshot shows a software window titled "Estado de Ingresos y Egresos" with a blue title bar and standard window controls. The main area is light beige and contains the following elements:

- Selección de Fondo:** A section titled "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" with two radio buttons. The first, "Fondo de Operación Genérico", is selected. The second is "Fondo de Operación Específico".
- Selección de Período:** A section titled "Selecciona el Periodo :" with a dropdown menu showing "01".
- Selección de Ejercicio:** A section titled "Selecciona el Ejercicio :" with a text input field labeled "Ejercicio:" containing "0000".
- Botones:** A horizontal bar with three buttons: "Generar", "Imprimir", and "Salir".

Relación de saldos por función cuenta

En este reporte se verifica que solamente se le haya asignado función y sub función a las cuentas de egresos.

Relación de Saldos por Función-Cuenta

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

- Fondo de Operación Genérico
- Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Balanza de Comprobación

Balanza de Comprobación

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

- Fondo de Operación Genérico
- Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Se verifica el cuadro con la relación de pólizas, brevemente se checa que los saldos y movimientos no estén en rojo.

Relación de Saldos por cuenta

Relación de Saldos por Cuenta

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Este reporte se imprime para tener los movimientos y saldos de cuentas y sub-cuentas en el período de que se trate, al mismo tiempo se verifica que no se hayan afectado erróneamente cuentas, y se detectan saldos muy antiguos que no hayan tenido movimiento.

Una vez generado los reportes y habiendo verificado los cuadros de los mismos se procede al cierre del período.

Cierre de mes

Cierre de Periodo

Genérico	Ejercicio: 2006	Periodo: 11
Específico	Ejercicio: 2005	Periodo: 12

Fecha de actualización: 21/11/06

Selecciona el Fondo que deseas cerrar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Cierres contables Fondo de Operación Específico Administración Central

Como primer paso para realizar la actualización se corre el reporte “revisión de descuadres”, dicho reporte esta dentro de las opciones de Herramientas del menú principal con la finalidad de determinar si existen cuentas de titulo afectadas o pólizas descuadradas, de ser así se procede a corregir.

Esta se utiliza para verificar casos de error que se pudieran detectar en las pólizas antes de ser actualizadas, de modo que esta herramienta en general debe checar los siguientes casos:

12. Verifica que los movimientos utilicen cuentas contables que existan.
13. Verifica que no existan movimientos que utilicen cuentas contables de título.
14. Verifica descuadre en los cargos y abonos de los movimientos que se registraron con cuenta a un nivel no afectable de acuerdo al catálogo de cuentas.
15. Verifica que si el grupo contable es 5, tenga función y detalla el movimiento que no tenga función.
16. Verifica que las pólizas tengan contabilidad válida. (Contabilidad = 1)

Revisión de Descuadres

Selección del fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Contabilidad :

Edificio Central

Dependencias

Centro: 00

Selección del Periodo : 12

Selección del Ejercicio : Ejercicio: 2006

Aceptar Salir

Posteriormente se genera el reporte de control de pólizas para tener los saldos globales a los que vamos a llegar al momento de actualizar los saldos y así mismo verificar nuevamente que estén las pólizas cuadradas para proceder a su actualización.

Control de Pólizas Histórico de la Administración Central

Fondo:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Otros Fondos

SubFondo:

Todos

Subsidio Federal

Subsidio Estatal

Selecciona el Periodo :

12

Selecciona el Ejercicio :

Ejercicio: 2006

Generar Imprimir Cerrar

Actualización de saldos.

Para realizar la Actualización de Saldos se desplegará una pantalla como la siguiente, donde se advierte que este proceso es irreversible y que si fuese necesario realizar algún ajuste se podrá hacer elaborando una póliza de diario, también en esta pantalla se selecciona el fondo de operación al cual se desea hacer la Actualización.

Actualización de Saldos del Edificio Central

Proceso de actualización de saldos

Advertencia: Este proceso no es reversible, en caso de existir algún ajuste, el usuario tendrá que elaborar una póliza de Diario.

Genérico	Ejercicio: 2007	Periodo: 02
Específico	Ejercicio: 2007	Periodo: 02

Fecha de actualización: 06/02/07

Selecciona el fondo de operación que deseas actualizar

Fondo de Operación Genérico

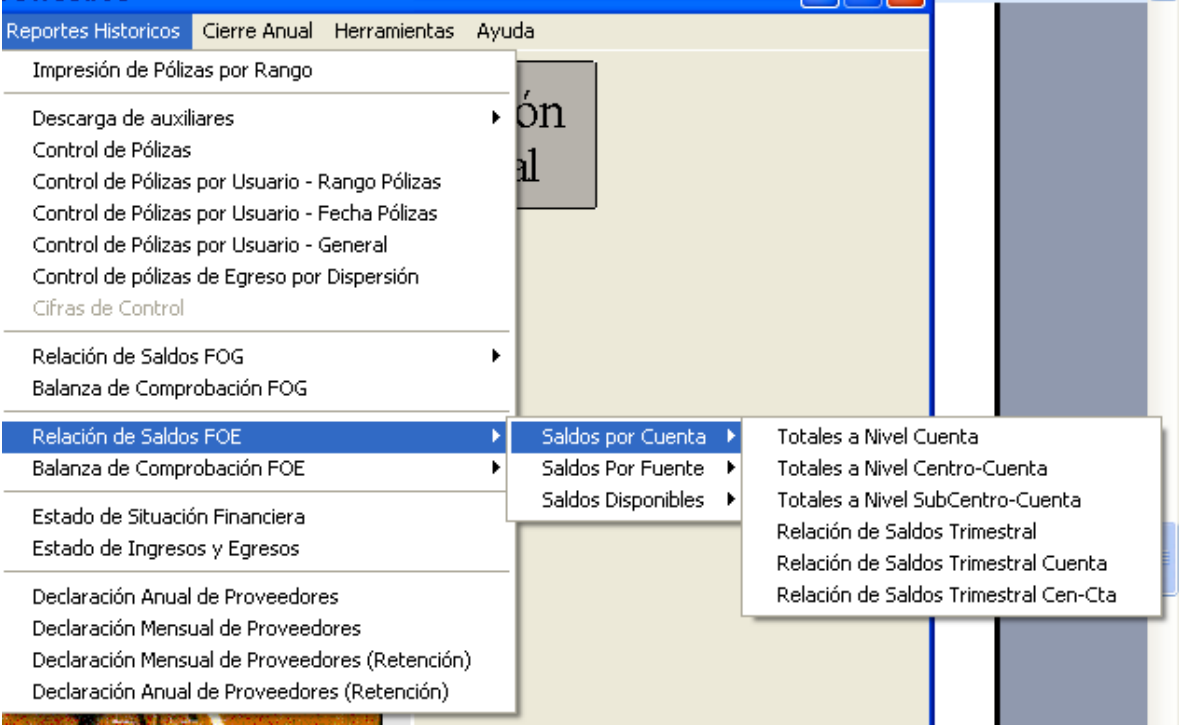
Fondo de Operación Específico

Descarga: _____

Aceptar Cerrar

Una vez efectuada la actualización, se generan los siguientes reportes

Relación de Saldos FOE



Relación de Saldos por Cuenta

Relación de Saldos por Cuenta
Fondo de Operación Específico

Contabilidad :

Administración Central (P.O)
 Dependencias (I.P)
 Union

Selectivo Gpo-Cta:

Todas
 Selectivo

Ejercicio :
Ejercicio: 2006

Periodo :
12

Grupo: 0
Sub Grupo: 0
Cuenta: 0
Sub Cuenta: 0
Sub Sub Cuenta: 0
Sub Sub Sub Cuenta: 0

Este reporte se imprime para tener los movimientos y saldos de cuentas y sub-cuentas en el período de que se trate, al mismo tiempo se verifica que no se hayan afectado erróneamente cuentas, y se detectan saldos muy antiguos que no hayan tenido movimiento.

Relación de Saldos por Fuente

Impresión de Pólizas por Rango

Descarga de auxiliares

Control de Pólizas

Control de Pólizas por Usuario - Rango Pólizas

Control de Pólizas por Usuario - Fecha Pólizas

Control de Pólizas por Usuario - General

Control de pólizas de Egreso por Dispersión

Cifras de Control

Relación de Saldos FOG

Balanza de Comprobación FOG

Relación de Saldos FOE

Balanza de Comprobación FOE

Estado de Situación Financiera

Estado de Ingresos y Egresos

Declaración Anual de Proveedores

Declaración Mensual de Proveedores

Declaración Mensual de Proveedores (Retención)

Declaración Anual de Proveedores (Retención)

Saldos por Cuenta

Saldos Por Fuente

Saldos Disponibles

Por Fuente-SubFuente-Proyecto

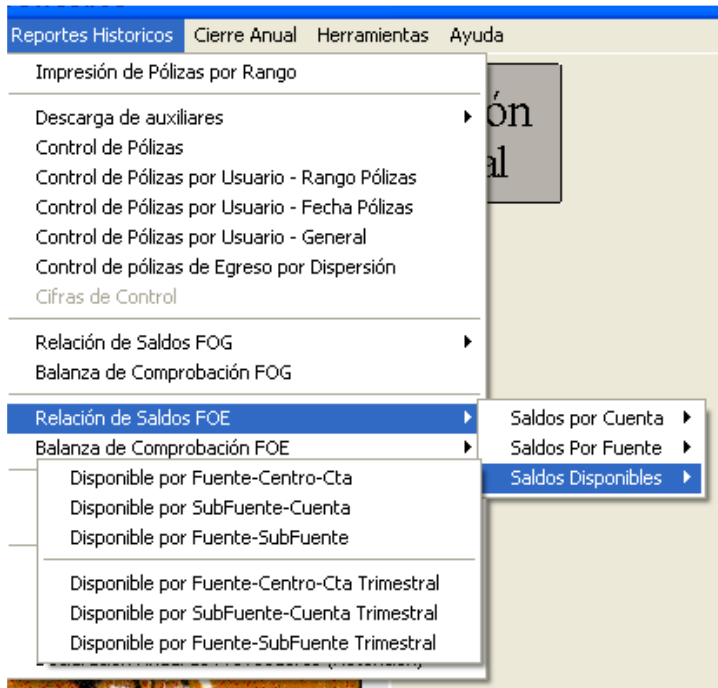
Por Centro-Fuente-Cuenta

Por SubFuente-Cuenta

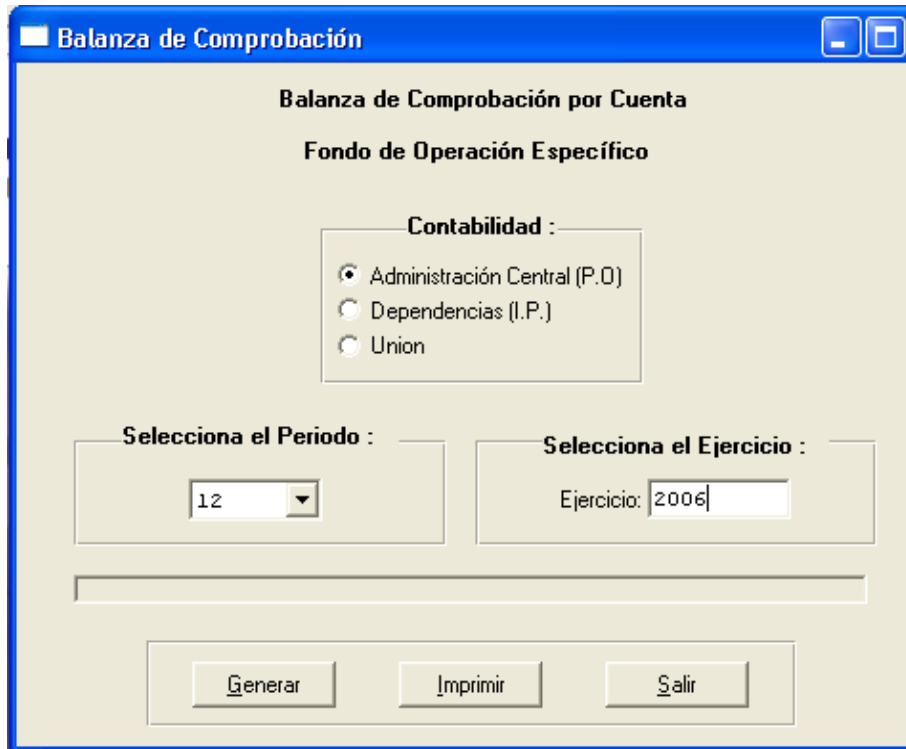
Por Fuente-Centro-Cta Trimestral

Por SubFuente-Cuenta Trimestral

Relación de Saldos Disponibles



Balanza de Comprobación



Una vez generado los reportes y habiendo verificado los cuadros de los mismos se procede al cierre del período identificando Fondo a cerrar en este caso se selecciona genérico.

	Ejercicio:	Período:
Genérico	2007	02
Específico	2007	02
Otros	1999	12

Fecha de Actualización: 06/02/2007

Selecciona el Fondo que Deseas Cerrar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Otros Fondos

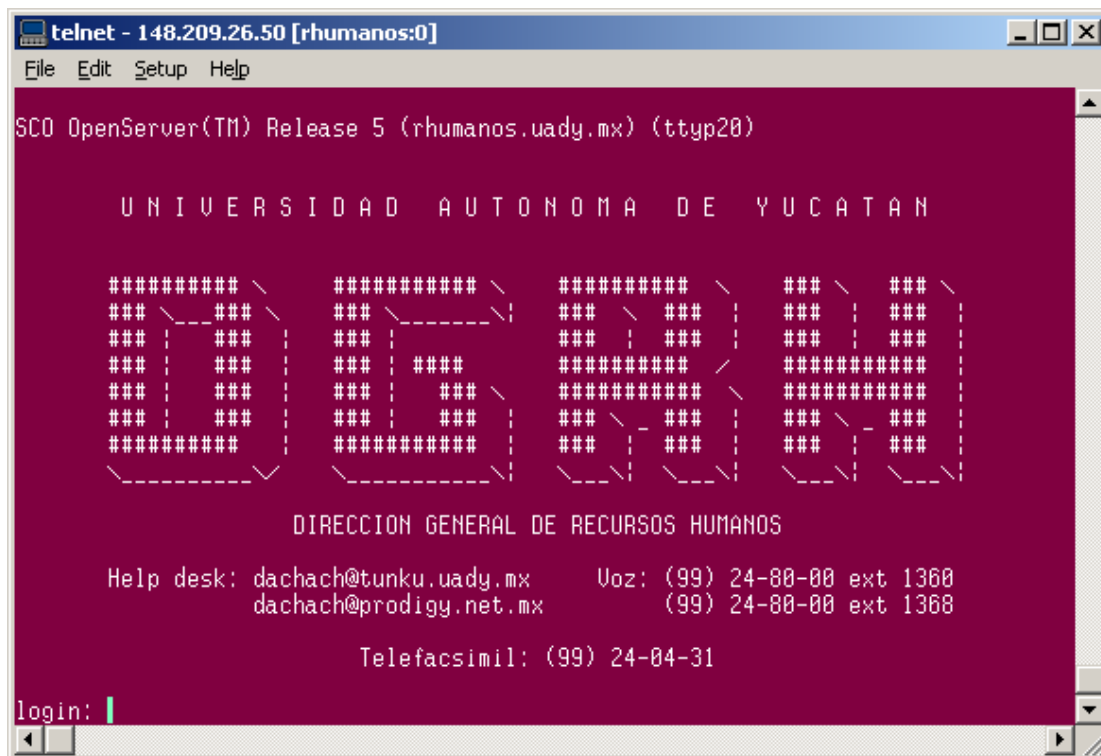
Aceptar Cerrar

Guía para realizar los cierres contables de la contabilidad de Fondo de vivienda (Otros Fondos)

La contabilidad de Fondo de Vivienda se encuentra en un lenguaje de Cobol el cuál implica conectarnos al servidor de recursos humanos para acceder al sistema contable de fondo de vivienda.

Esta contabilidad es de uso exclusivo de la administración central que es donde se registran las operaciones de los fondos de los trabajadores (Fondos de Jubilación, Fondos de Ahorro para el retiro y los fondos de préstamos y de vivienda)

La pantalla principal que nos indica que estamos conectados al servidor es la que sigue:



```
telnet - 148.209.26.50 [rhumanos:0]
File Edit Setup Help
SCO OpenServer(TM) Release 5 (rhumanos.uady.mx) (ttyp20)

  U N I V E R S I D A D   A U T O N O M A   D E   Y U C A T A N

##### \   ##### \   ##### \   ## \   ## \
### \---### \   ### \---### \   ### \   ### \   ### \   ### \
### |   ### |   ### |   ##### |   ##### |   ##### |   ##### |
### |   ### |   ### |   ##### |   ##### |   ##### |   ##### |
### |   ### |   ### |   ### \---### \   ### \---### \   ### \---### \
##### \   ##### \   ##### \   ### \   ### \
##### \   ##### \   ##### \   ##### \   ##### \

  D I R E C C I O N   G E N E R A L   D E   R E C U R S O S   H U M A N O S

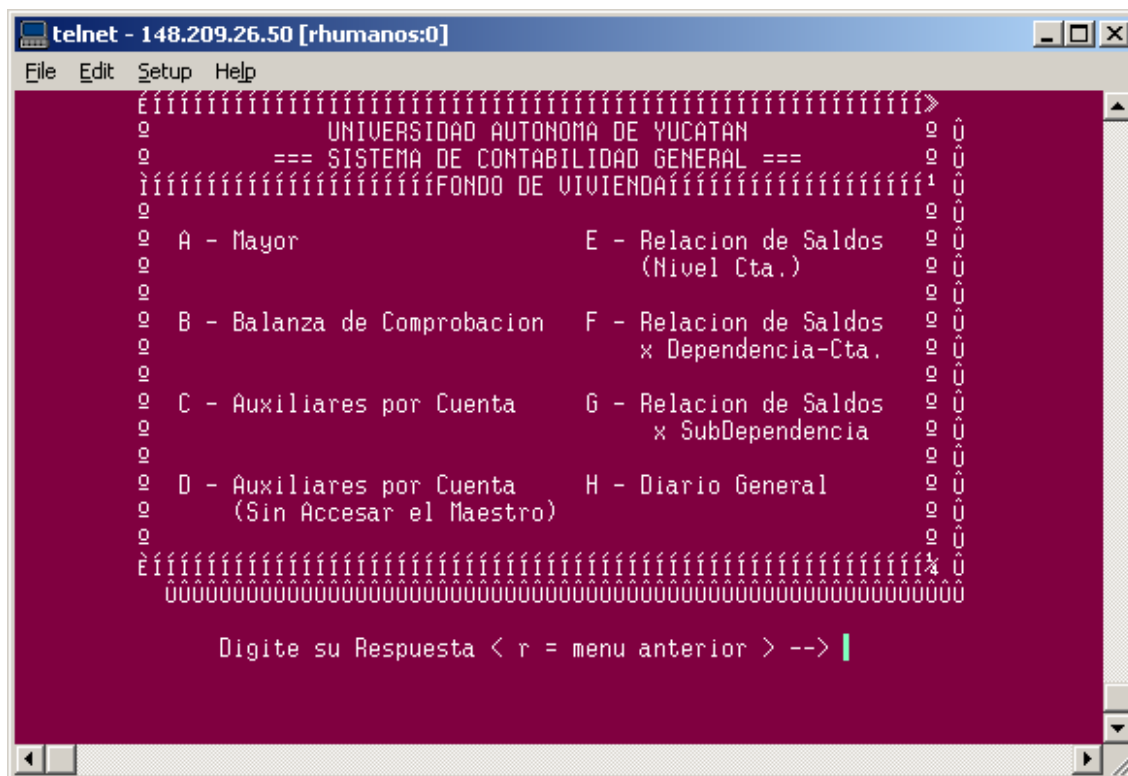
Help desk: dachach@tunku.uady.mx      Voz: (99) 24-80-00 ext 1360
           dachach@prodigy.net.mx    (99) 24-80-00 ext 1368

           Telefacsimil: (99) 24-04-31

login: |
```

Una vez que nos enlazamos elegimos la contabilidad a trabajar que es la opción C Fondo de vivienda.

Cuando se requiere realizar algún alta o cambio al catálogo de cuentas se elige la opción H .-Mantenimiento a Catálogos



Se realiza el proceso de cierre del mes opción “E” que consiste en pasar los saldos al siguiente mes.

Como medida de seguridad se realiza un respaldo del maestro cerrado

Procesos de cierre Anual

Inicia el proceso seleccionando la opción “D” Cierre anual . Para correr este proceso la contabilidad debe de tener el mes de diciembre con el maestro cerrado)

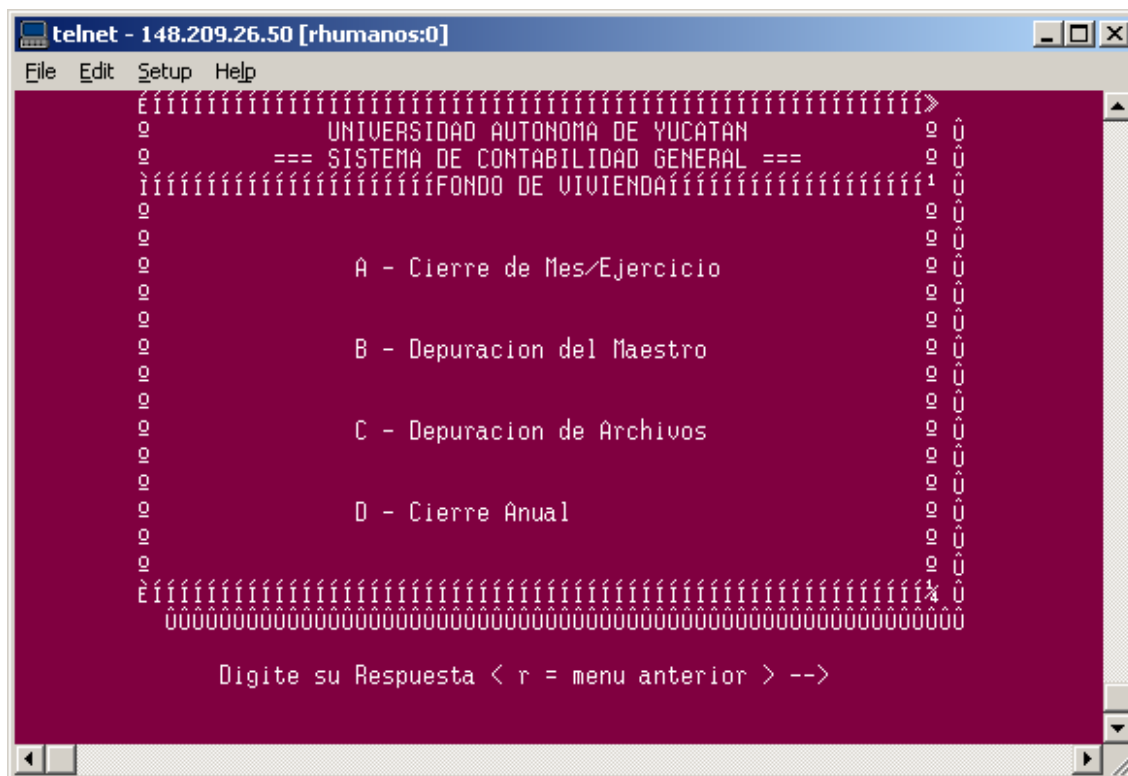
La opción “A” genera la póliza del resultado del ejercicio cancela las cuentas de egresos contra las de ingreso

La opción “C” genera la póliza de traspaso del resultado del ejercicio a resultado de ejercicios anteriores (es el resultado del ejercicio del año anterior que se traspasa)
Posteriormente se integran las pólizas generadas

Una vez integradas las pólizas se procesa de nuevo el archivo maestro y se procede a imprimir reportes.

Se realiza el cierre mensual, trimestral y anual.

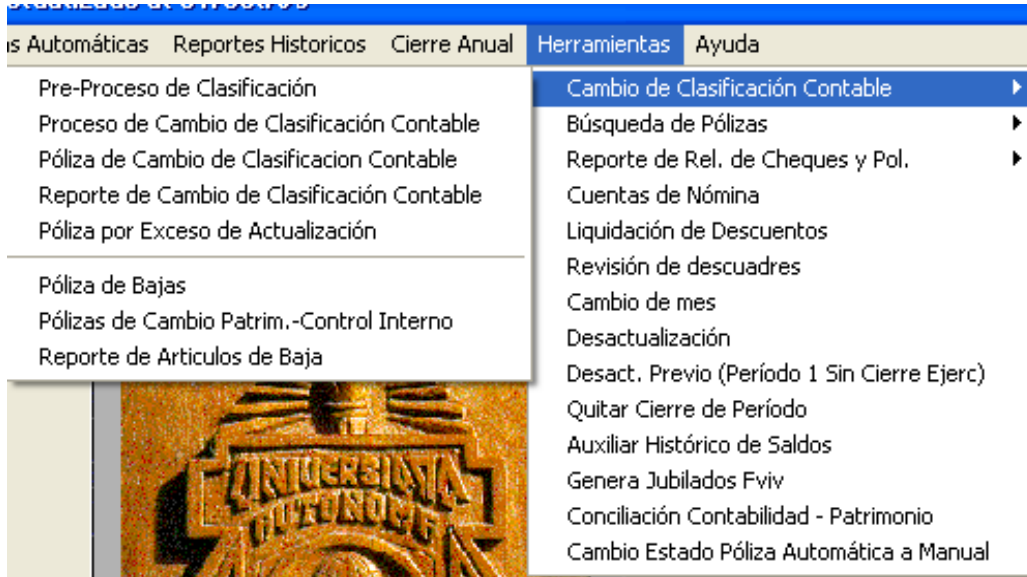
Como ultimo paso se depura el maestro que consiste en eliminar los saldos que están en cero y se respalda



Reevaluación y Depreciación de los Bienes Muebles

Antes de correr el proceso anual de reevaluación y depreciación, es necesario identificar si durante el año que se va a procesar no existió baja de artículos por error en la cuenta contable que tiene asignada.

Para todos estos artículos se corre un proceso a través de este menú.



Primero se corre el reporte etiquetado Pre-proceso de clasificación para tener el número de registros a procesar, posterior a esto se corre el proceso de cambio de clasificación contable, se genera el reporte y se genera la póliza correspondiente.

El proceso de reevaluación y depreciación se realiza en el subsistema de control patrimonial. Es necesario que el área de control de bienes muebles realice su cierre de ejercicio, para que no puedan ser modificada la información que se vaya a procesar.




Se actualiza la tabla de INPC dando de alta en el catálogo a los índices del año a procesar.

Año	Mes	Importe
1985	Enero	0.97038
1985	Febrero	1.01070
1985	Marzo	1.04990
1985	Abril	1.08220
1985	Mayo	1.10780
1985	Junio	1.13550
1985	Julio	1.17510
1985	Agosto	1.22650
1985	Septiembre	1.27540
1985	Octubre	1.32390
1985	Noviembre	1.38500
1985	Diciembre	1.47930
1986	Enero	1.61000
1986	Febrero	1.68160
1988	Marzo	1.75000

El proceso se realiza por dependencia y se indica como fecha de proceso 31 de diciembre del año que se procesa

Cuando se haya realizado el proceso por todos los centros se procede a imprimir los reportes por Fondo, para poder validar las pólizas a generar.

Reportes Depreciación y Revalua... 

Año:

Patrimonio
 Adiciones

Institucional Centro:

Depreciación y Revaluación
 Totales por SubCuenta
 Totales por Centro y SubCuenta
 Detallado Año-Centro-NumInv
 Reporte por Fondo IP
 Reporte por Fondo POrd
 Reporte por Fuente-1
 Reporte por Fuente-2
 Reporte por Fuente Glob
 Reporte Tot Global

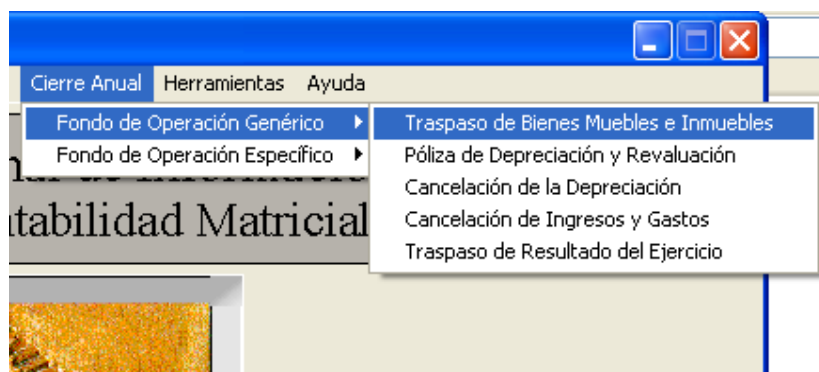
Procesos anuales del Fondo de Operación Genérico Administración Central

Como primer paso se verifica que se encuentra cerrado el periodo 12 que corresponde al mes de diciembre.

Se genera la relación de saldos por cuenta que es el parámetro para comparar cada una de las pólizas anuales que se vayan generando.

Todos los procesos se realizan en el periodo 13 Periodo de cierre anual

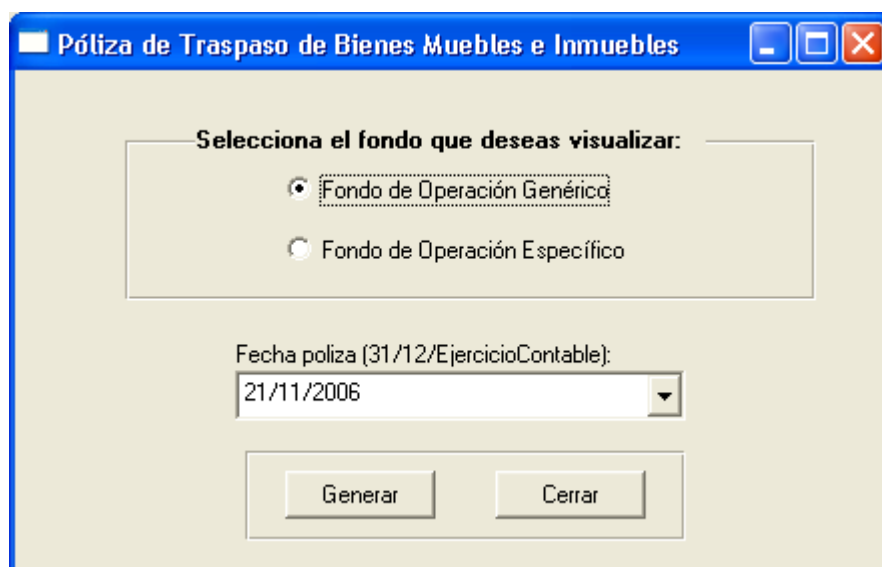
El menú de las pólizas anuales a procesar es la siguiente:



La póliza de traspaso de bienes Muebles e Inmuebles capitaliza a cuentas de balance todas las adquisiciones de bienes que se registraron durante el año que se procesa.

El importe del grupo y subgrupo 5-4 Adq. De Bienes Muebles debe quedar cancelado y dicho importe queda registrado en el grupo y sub grupo 1-2 , afectando a las cuentas 10-20-30-40-50-60-70 dependiendo del tipo de bien.

El grupo y subgrupo 5-5 Adq. de Bienes Inmuebles debe quedar cancelado y dicho importe queda registrado en el grupo y subgrupo 1-2, afectando a la cuenta 90 y la subcuenta que corresponda terrenos o edificios.



El proceso de reevaluación y depreciación de bienes muebles se realiza dentro del subsistema de control patrimonial.

Para correr las pólizas de depreciación y revaluación ya debe de estar validado el proceso anual de depreciación y de reevaluación, el cual es realizado por la administración central. Con los reportes por fondo (Fondo de operación genérico) se procede a validar y generar las pólizas para integrar el proceso de reevaluación y depreciación a la contabilidad.

La póliza de incremento de revaluación es un cargo al grupo y subgrupo 1-2 cuenta 10-20-30-40-50-60 la cuenta depende del bien si es mobiliario o equipo de transporte etc., y el abono es a la cuenta 6-0-10 Efecto por posición monetaria.

La póliza por concepto de incremento de la depreciación es con cargo a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria y el abono a 1-2-110-120-130-140-150-160.

La póliza por concepto de depreciación del año es con cargo a la cuenta egresos 5-8-20 Depreciación de bienes muebles y el abono a la cuenta 1-2-110-120-130-140-150-160.

Es importante verificar que esta póliza quede cuadrada desplegándola desde el mantenimiento de pólizas, porque por redondeos de centavos pudiera no quedar cuadrada y es necesario cuadrarla antes de correr la actualización de saldos.

The image shows a software dialog box titled "Pólizas de Dep. y Rev.". It features a blue title bar with a close button (X). The main area contains several radio button options: "Pólizas Bienes Muebles" (selected), "Pólizas Adiciones Bienes Muebles", "Contabilidad Edificio Central" (selected), "Contabilidad Dependencias", "Incremento de la Revaluación" (selected), "Incremento de la Depreciación", and "Importe de Depreciación del Año". There is a "Fecha de Proceso:" field with a dropdown menu showing "23/11/2006". Below that is a "Fondo:" field. At the bottom, there is a "Centro:" label and two buttons: "Aceptar" and "Salir".

Lo que corresponde a la reevaluación y depreciación de bienes inmuebles son pólizas manuales que se capturan por la administración central y afectan a la contabilidad de administración central (contabilidad 1).

De igual forma se capturan las pólizas por este concepto pero de la contabilidad 2 (Dependencias), es necesario que al momento de actualizar estas pólizas se cerciore de que la contabilidad 2 ya genero todas las pólizas anuales; y la información esta cuadrada y correcta.

La póliza de reevaluación de terrenos es un cargo a la cuenta 1-2-90-12 y el abono a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria.

La póliza de reevaluación de Edificios es un cargo a la cuenta 1-2-90-13 y el abono a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria.

La póliza de reevaluación de la depreciación acumulada es un cargo a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria y un abono a la cuenta 1-2-190-13.

La póliza de la depreciación del año es un cargo a la cuenta 5-8-30-1-1 y un abono a la cuenta 1-2-190-13.

La póliza de cancelación de la depreciación representa un cargo a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1 y un abono a las cuentas depreciación de bienes muebles 5-8-20 y a la depreciación de bienes inmuebles 5-8-30-1-1.

The screenshot shows a dialog box titled "Póliza de Cancelación de la Depreciación". It contains a section "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" with two radio buttons: "Fondo de Operación Genérico" (selected) and "Fondo de Operación Específico". Below this is a label "Fecha poliza (31/12/EjercicioContable):" and a date field containing "21/11/2006". At the bottom are two buttons: "Generar" and "Salir".

La póliza de cancelación de ingresos y egresos representa un cargo a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1 y un abono a todas las cuentas del grupo 5 Egresos y un cargo a todas las cuentas del grupo 4 ingresos con abono a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1.

The screenshot shows a dialog box titled "Póliza de Cancelación de Ingresos y Egresos". It contains a section "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" with two radio buttons: "Fondo de Operación Genérico" (selected) and "Fondo de Operación Específico". Below this is a label "Fecha poliza (31/12/EjercicioContable):" and a date field containing "22/11/2006". At the bottom are two buttons: "Generar" and "Salir".

Antes de realizar la actualización se corre el reporte “revisión de descuadres”, dicho reporte esta dentro de las opciones de Herramientas del menú principal, con la finalidad de determinar si existen cuentas de titulo afectadas o pólizas descuadradas, de ser así se procede a corregir.

Este reporte verifica los siguientes casos:

17. Verifica que si la póliza es FOG-E.C. debe tener SubFondo 1(subsidio federal) ó 2 (subsidio estatal).
18. Verifica que los movimientos utilicen cuentas contables que existan.
19. Verifica que no existan movimientos que utilicen cuentas contables de título.
20. Verifica descuadre en los cargos y abonos de los movimientos que se registraron con cuenta a un nivel no afectable de acuerdo al catálogo de cuentas.
21. Verifica que si el grupo contable es 5, tenga función y detalla el movimiento que no tenga función.
22. Verifica que las pólizas tengan contabilidad válida. (Contabilidad = 1)

Posteriormente se genera el reporte de control de pólizas para tener los saldos globales a los que vamos a llegar al momento de actualizar los saldos y así mismo verificar nuevamente que estén las pólizas cuadradas para proceder a su actualización.

Control de Pólizas Histórico de la Administración Central

Fondo:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Otros Fondos

SubFondo:

Todos

Subsidio Federal

Subsidio Estatal


Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Cerrar

Actualización de saldos.

Para realizar la Actualización de Saldos se desplegará una pantalla como la siguiente, donde se advierte que este proceso es irreversible y que si fuese necesario realizar algún ajuste se podrá hacer elaborando una póliza de diario, también en esta pantalla se selecciona el fondo de operación al cual se desea hacer la Actualización.

Actualización de Saldos de las Dependencias 

Proceso de actualización de saldos

Advertencia: Este proceso no es reversible, en caso de existir algún ajuste, el usuario tendrá que elaborar una póliza de Diario.

Genérico	Ejercicio: 2006	Periodo: 07
Específico	Ejercicio: 2005	Periodo: 12

Fecha de actualización: 20/07/06

Selecciona el fondo de operación que deseas actualizar

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Proceso:

Una vez efectuada la actualización, se generan los siguientes reportes

Estado de Ingresos y Egresos

Este reporte debe aparecer en ceros.

The screenshot shows a software window titled "Estado de Ingresos y Egresos". It features a blue title bar with standard window controls (minimize, maximize, close). The main area is light gray and contains the following elements:

- A section titled "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" with two radio buttons: "Fondo de Operación Genérico" (selected) and "Fondo de Operación Específico".
- A section titled "Selecciona el Periodo :" with a dropdown menu showing "01".
- A section titled "Selecciona el Ejercicio :" with a text input field containing "0000".
- A horizontal separator line.
- A row of three buttons: "Generar", "Imprimir", and "Salir".

Este reporte da el resultado del ejercicio final del año que se procesa.

The screenshot shows a software window titled "Estado de Situación Financiera". It features a blue title bar with standard window controls (minimize, maximize, close). The main area is light gray and contains the following elements:

- A section titled "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" with two radio buttons: "Fondo de Operación Genérico" (selected) and "Fondo de Operación Específico".
- A section titled "Selecciona el Periodo :" with a dropdown menu showing "13".
- A section titled "Selecciona el Ejercicio :" with a text input field containing "2006".
- A horizontal separator line.
- A row of three buttons: "Generar", "Imprimir", and "Salir".

Balanza de Comprobación

Balanza de Comprobación

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Se verifica el cuadro con la relación de pólizas, brevemente se checa que los saldos y movimientos no estén en rojo.

Relación de Saldos por cuenta

Relación de Saldos por Cuenta

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

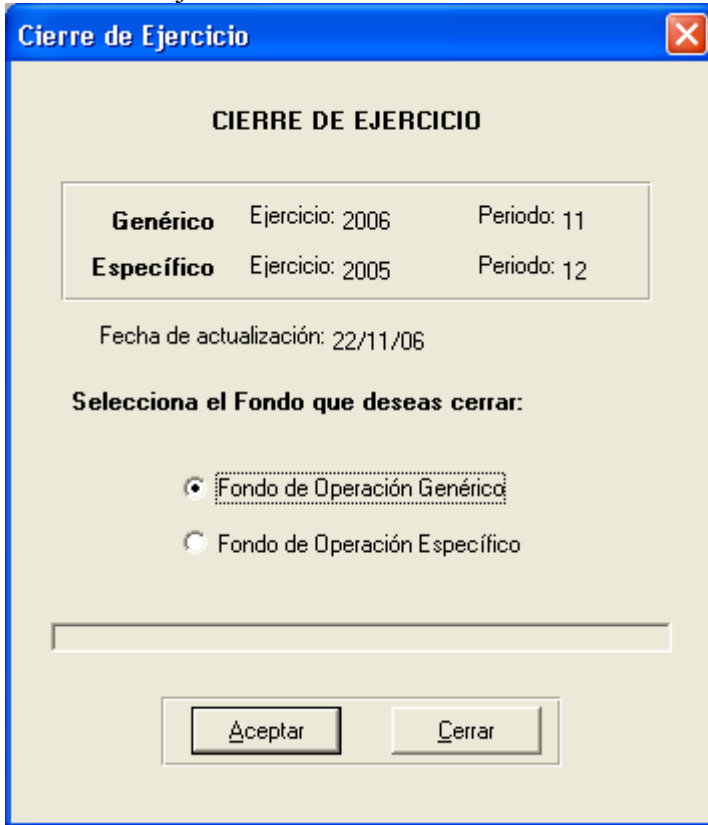
Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Este reporte se imprime para tener los movimientos y saldos de cuentas y sub-cuentas en el período de que se trate, al mismo tiempo se verifica que no se hayan afectado erróneamente cuentas, y se detectan saldos muy antiguos que no hayan tenido movimiento.

Una vez generado los reportes y habiendo verificado los cuadros de los mismos se procede al cierre del ejercicio.



The screenshot shows a window titled "Cierre de Ejercicio" with a close button in the top right corner. The main content area is titled "CIERRE DE EJERCICIO" and contains a table with two rows:

Genérico	Ejercicio: 2006	Periodo: 11
Específico	Ejercicio: 2005	Periodo: 12

Below the table, it displays "Fecha de actualización: 22/11/06".

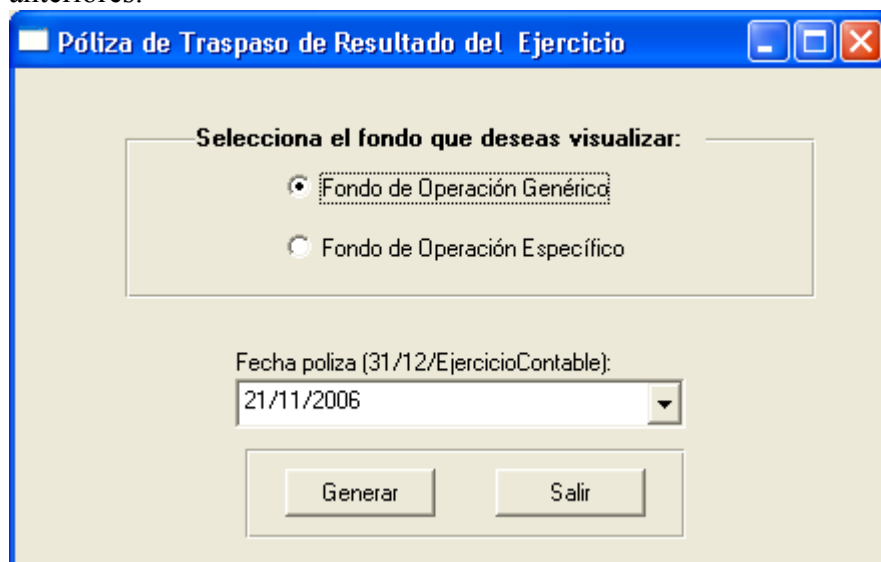
The instruction "Selecciona el Fondo que deseas cerrar:" is followed by two radio button options:

- Fondo de Operación Genérico
- Fondo de Operación Específico

At the bottom, there are two buttons: "Aceptar" and "Cerrar".

Para verificar que fue satisfactorio el cierre de ejercicio se puede generar la balanza de comprobación del mes de enero del siguiente año y los saldos anteriores deben coincidir con los saldos del periodo 13 y en movimientos mensuales cargo –abono deben estar en ceros.

La primera póliza del ejercicio siguiente es la del traspaso del resultado del ejercicio .Esta póliza traspasa el resultado del ejercicio 2006 a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.



The image shows a screenshot of a software window titled "Póliza de Traspaso de Resultado del Ejercicio". The window has a blue title bar with standard Windows window controls (minimize, maximize, close). The main content area is light beige and contains the following elements:

- A label: "Selecciona el fondo que deseas visualizar:"
- Two radio button options:
 - Fondo de Operación Genérico
 - Fondo de Operación Específico
- A label: "Fecha poliza (31/12/EjercicioContable):"
- A text input field containing the date "21/11/2006" and a small downward arrow icon on the right side.
- Two buttons at the bottom: "Generar" and "Salir".

Procesos anuales del Fondo de Operación Genérico de las Dependencias

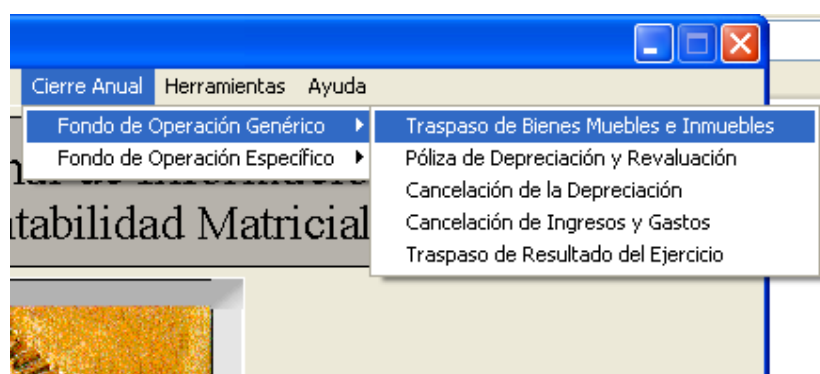
Todos los procesos se realizan de manera individual por dependencia.

Como primer paso se verifica que se encuentra cerrado el periodo 12 que corresponde al mes de diciembre.

Se genera la relación de saldos por cuenta que es el parámetro para comparar cada una de las pólizas anuales que se vayan generando.

Todos los procesos se realizan en el periodo 13 Periodo de cierre anual.

El menú de las pólizas anuales a procesar es la siguiente:



La póliza de traspaso de bienes Muebles e Inmuebles capitaliza a cuentas de balance todas las adquisiciones de bienes que se registraron durante el año que se procesa.

El importe del grupo y subgrupo 5-4 Adq. De Bienes Muebles debe quedar cancelado y dicho importe queda registrado en el grupo y sub grupo 1-2 , afectando a las cuentas 10-20-30-40-50-60-70 dependiendo del tipo de bien.

El grupo y subgrupo 5-5 Adq. de Bienes Inmuebles debe quedar cancelado y dicho importe queda registrado en el grupo y subgrupo 1-2, afectando a la cuenta 90 y la subcuenta que corresponda terrenos o edificios.

Para correr las pólizas de depreciación y revaluación ya debe de estar validado el proceso anual de depreciación y de revaluación, el cual es realizado por la administración central. Con los reportes por dependencia. La póliza de incremento de revaluación es un cargo al grupo y subgrupo 1-2 cuenta 10-20-30-40-50-60 la cuenta depende del bien si es mobiliario o equipo de transporte etc. y el abono es a la cuenta 6-0-10 Efecto por posición monetaria.

La póliza por concepto de incremento de la depreciación es con cargo a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria y el abono a 1-2-110-120-130-140-150-160.

La póliza por concepto de depreciación del año es con cargo a la cuenta egresos 5-8-20 Depreciación de bienes muebles y el abono a la cuenta 1-2-110-120-130-140-150-160.

Es importante verificar que esta póliza quede cuadrada desplegándola desde el mantenimiento de pólizas, porque por redondeos de centavos pudiera no quedar cuadrada, antes de correr la actualización de saldos.

Es necesario actualizar saldos y verificar que las balanzas estén cuadradas, para proceder a capturar las pólizas de reevaluación y depreciación de bienes inmuebles, estas pólizas son manuales y se capturan por la administración central afectando a la contabilidad de dependencias (contabilidad 2).

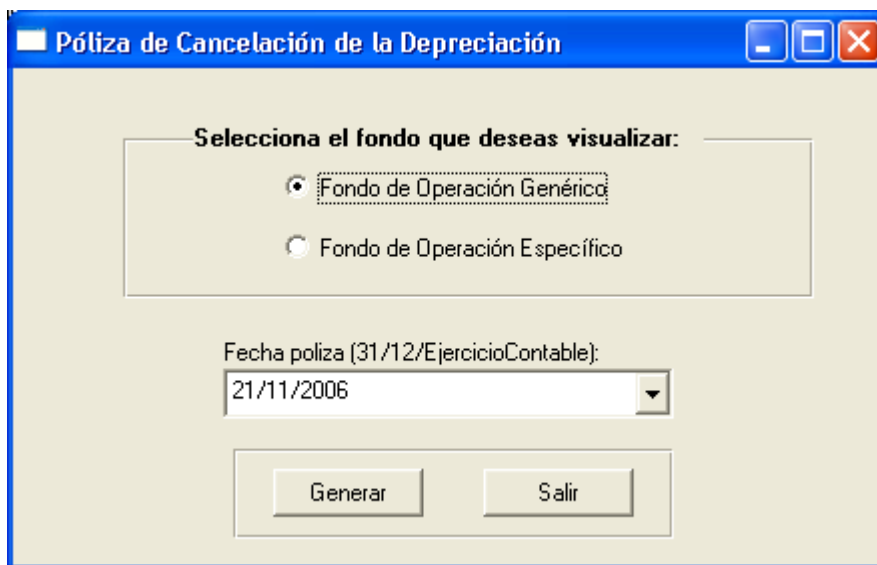
La póliza de reevaluación de terrenos es un cargo a la cuenta 1-2-90-12 y el abono a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria

La póliza de reevaluación de Edificios es un cargo a la cuenta 1-2-90-13 y el abono a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria

La póliza de reevaluación de la depreciación acumulada es un cargo a la cuenta 6-0-10 efecto por posición monetaria y un abono a la cuenta 1-2-190-13

La póliza de la depreciación del año es un cargo a la cuenta 5-8-30-1-1 y un abono a la cuenta 1-2-190-13

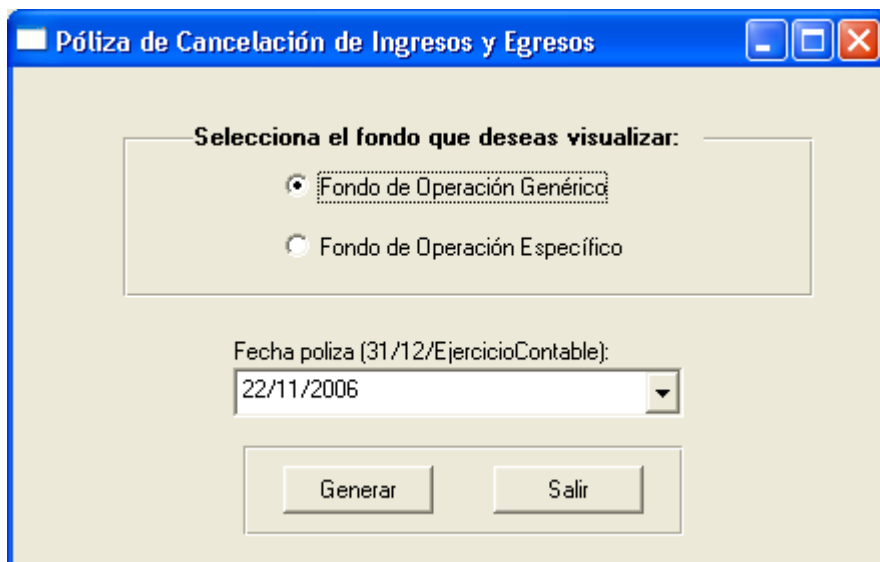
La póliza de cancelación de la depreciación representa un cargo a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1 y un abono a las cuentas depreciación de bienes muebles 5-8-20 y a la depreciación de bienes inmuebles 5-8-30-1-1



The image shows a screenshot of a software application window titled "Póliza de Cancelación de la Depreciación". The window has a standard Windows-style title bar with minimize, maximize, and close buttons. The main content area is light gray and contains the following elements:

- A label "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" followed by a rectangular box containing two radio button options:
 - Fondo de Operación Genérico
 - Fondo de Operación Especifico
- A label "Fecha poliza (31/12/EjercicioContable):" followed by a text input field containing "21/11/2006" and a small downward arrow icon.
- At the bottom, there are two rectangular buttons: "Generar" on the left and "Salir" on the right.

La póliza de cancelación de ingresos y egresos representa un cargo a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1 y un abono a todas las cuentas del grupo 5 Egresos y un cargo a todas las cuentas del grupo 4 ingresos con abono a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1



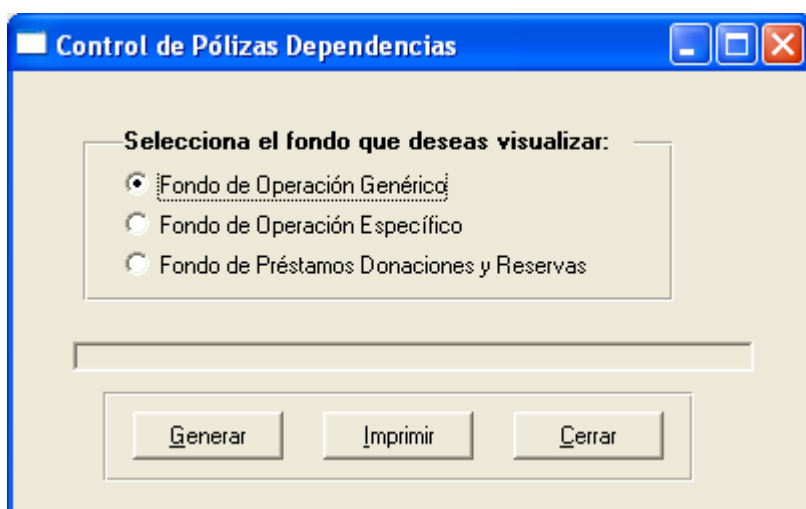
Antes de realizar la actualización se corre el reporte “revisión de descuadres”, dicho reporte esta dentro de las opciones de Herramientas del menú principal, con la finalidad de determinar si existen cuentas de titulo afectadas o pólizas descuadradas, de ser así se procede a corregir .

Este reporte verifica los siguientes casos:

23. Verifica que los movimientos utilicen cuentas contables que existan.
24. Verifica que no existan movimientos que utilicen cuentas contables de título.
25. Verifica descuadre en los cargos y abonos de los movimientos que se registraron con cuenta a un nivel no afectable de acuerdo al catálogo de cuentas.
26. Verifica que si el grupo contable es 5, tenga función y detalla el movimiento que no tenga función.

Verifica que las pólizas tengan contabilidad válida. (Contabilidad = 2)

Posteriormente se genera el reporte de control de pólizas para tener los saldos globales a los que vamos a llegar al momento de actualizar los saldos y así mismo verificar nuevamente que estén las pólizas cuadradas para proceder a su actualización.



Actualización de saldos.

Para realizar la Actualización de Saldo se desplegará una pantalla como la siguiente, donde se advierte que este proceso es irreversible y que si fuese necesario realizar algún ajuste se podrá hacer elaborando una póliza de diario, también en esta pantalla se selecciona el fondo de operación al cual se desea hacer la Actualización.

Actualización de Saldos de las Dependencias

Proceso de actualización de saldos

Advertencia: Este proceso no es reversible, en caso de existir algún ajuste, el usuario tendrá que elaborar una póliza de Diario.

Genérico	Ejercicio: 2006	Periodo: 07
Específico	Ejercicio: 2005	Periodo: 12

Fecha de actualización: 20/07/06

Selecciona el fondo de operación que deseas actualizar

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Proceso:

Una vez efectuada la actualización, se generan los siguientes reportes

Estado de Ingresos y Egresos

Este reporte debe aparecer en ceros.

Estado de Ingresos y Egresos

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Este reporte da el resultado del ejercicio final del año que se procesa.

Estado de Situación Financiera

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 13

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 2006

Generar Imprimir Salir

Balanza de Comprobación

Balanza de Comprobación

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Se verifica el cuadro con la relación de pólizas, brevemente se checa que los saldos y movimientos no estén en rojo.

Relación de Saldos por cuenta

Relación de Saldos por Cuenta

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Selecciona el Periodo : 01

Selecciona el Ejercicio : Ejercicio: 0000

Generar Imprimir Salir

Este reporte se imprime para tener los movimientos y saldos de cuentas y sub-cuentas en el período de que se trate, al mismo tiempo se verifica que no se hayan afectado erróneamente cuentas, y se detectan saldos muy antiguos que no hayan tenido movimiento.

Una vez generado los reportes y habiendo verificado los cuadros de los mismos se procede al cierre del ejercicio.

The screenshot shows a window titled "Cierre de Ejercicio" with a blue header bar. The main content area is light beige and contains the following elements:

- CIERRE DE EJERCICIO** (Section Header)
- A table with two rows:

Genérico	Ejercicio: 2006	Periodo: 11
Específico	Ejercicio: 2005	Periodo: 12
- Fecha de actualización: 22/11/06
- Selección de fondo: "Selecciona el Fondo que deseas cerrar:" with two radio buttons:
 - Fondo de Operación Genérico
 - Fondo de Operación Específico
- A horizontal separator line.
- Buttons: "Aceptar" and "Cerrar".

Para verificar que fue satisfactorio el cierre de ejercicio se puede generar la balanza de comprobación del mes de enero del siguiente año y los saldos anteriores deben coincidir con los saldos del periodo 13 y en movimientos mensuales cargo –abono deben estar en ceros.

Las dependencias no deben actualizar el mes de enero si antes no se ha cerrado el ejercicio anterior.

La primera póliza del ejercicio siguiente es la del traspaso del resultado del ejercicio. Esta póliza traspasa el resultado del ejercicio 2006 a la cuenta de resultados de ejercicios anteriores.

Póliza de Traspaso de Resultado del Ejercicio

Selecciona el fondo que deseas visualizar:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Fecha poliza (31/12/EjercicioContable):

21/11/2006

Generar Salir

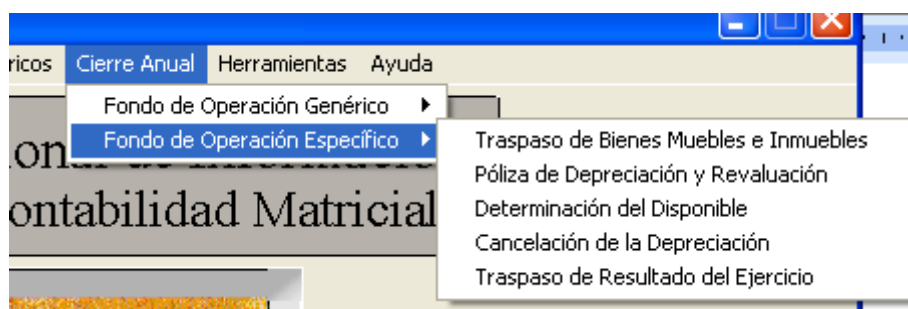
Procesos anuales del Fondo de Operación Específico de la Administración Central (Proyectos y programas que son administrados por la administración central)

Todos los procesos de cierre anual se corren en el período 13

Como primer paso se verifica que se encuentre cerrado el período 12 que corresponde al mes de diciembre.

Es importante que por cada póliza automática que se corra es necesario actualizar saldos para poder generar la relación de saldos por cuenta que es el parámetro para verificar cada una de las pólizas anuales que se vayan generando.

El menú principal de las pólizas anuales a procesar es la siguiente:



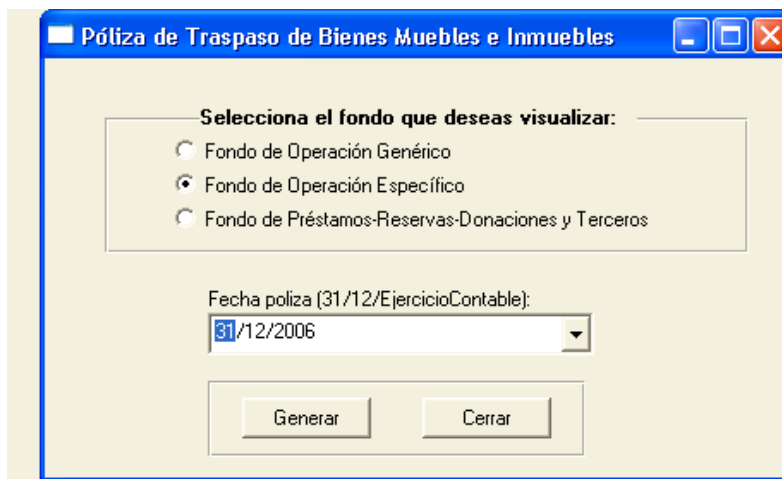
La póliza de traspaso de bienes Muebles e Inmuebles, capitaliza a cuenta de balance todas las adquisiciones de bienes que se registraron durante el año que se procesa y registra a la Fuente 27 subfuente 78 y proyecto 716.

El importe del grupo 5-4 Adq. De Bienes Muebles debe quedar cancelado y dicho importe queda registrado en el grupo y sub grupo 1-2, afectando a las cuentas 10-20-30-40-50-60-70 dependiendo del tipo de bien.

El grupo y subgrupo 5-5 Adq. De Bienes Inmuebles debe de quedar cancelado y dicho importe queda registrado en el grupo y subgrupo 1-2, afectando a la cuenta 90 y la subcuenta que corresponda terrenos, edificios o construcciones en proceso.

Es necesario tener en cuenta que todas las obras en proceso que se terminen en el año que se procesa deberá de ser reclasificado a edificios .

Todas las pólizas se corren con fecha 31 de diciembre del año que se procesa.



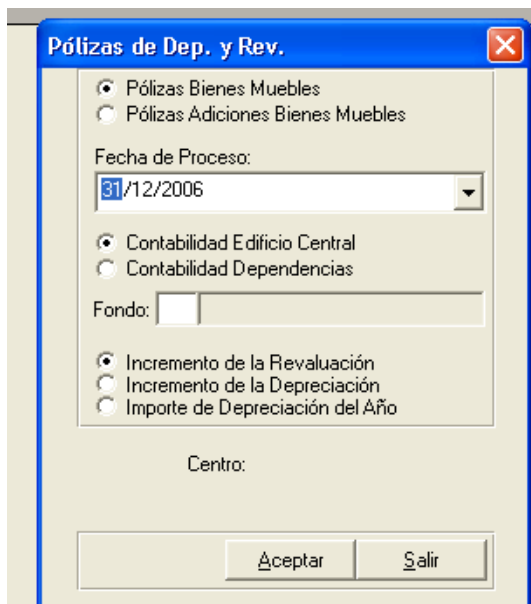
Las siguientes pólizas que se corren son las de depreciación y reevaluación.

Para correr estas pólizas debe de estar validado el proceso anual de depreciación y de reevaluación el cual se procesa por la administración central desde el subsistema de control patrimonial.

La póliza de incremento de reevaluación representa un cargo al grupo y subgrupo 1-2 cuenta 10-20-30-40-50-60 la cuenta depende del bien si es mobiliario o equipo de transporte etc. Y el abono es a la cuenta 6-0-10 Efecto por posición monetaria.

La póliza por concepto de incremento de la depreciación representa un cargo a la cuenta 6-0-10 Efecto por Posición Monetaria y el abono a la cuenta 1-2-110 ó 120,130,140,150,160.

La póliza por concepto de depreciación del año representa un cargo a la cuenta de egresos 5-8-20 depreciación de bienes muebles y el abono a la cuenta 1-2-110 ó 120,130,140,150,160.



Lo que corresponde a reevaluación y depreciación de bienes inmuebles son pólizas manuales que se capturan y actualizan por la administración central.

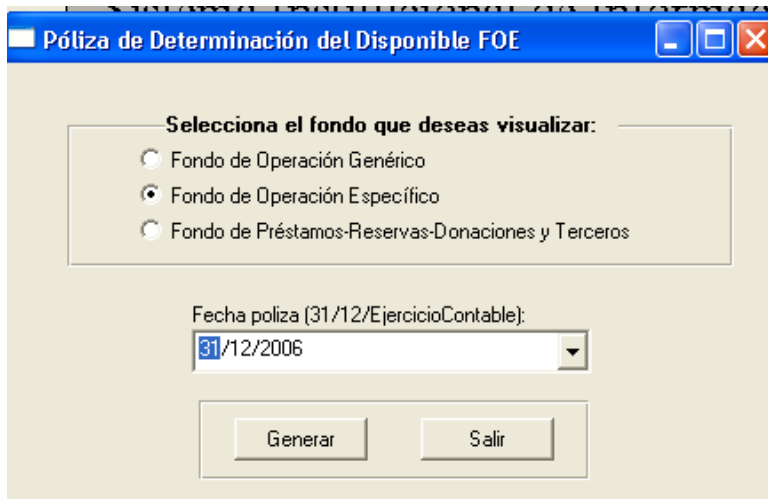
Todas las pólizas afectan a la Fuente 27 Subfuente 78 y proyecto 716.

La póliza de reevaluación de Edificios representa un cargo a la cuenta 1-2-90-13 y el abono a la cuenta 6-0-10 Efecto por posición monetaria.

La póliza de reevaluación de la depreciación acumulada es un cargo a la cuenta 6-0-10 Efecto por posición monetaria y un abono a la cuenta 1-2-90-13

La póliza de depreciación del año es un cargo a la cuenta 5-8-30-1-1 afectando a la función 5 y subfunción 1 y un abono a la cuenta 1-2-90-13

La póliza de Determinación del Disponible consiste en cancelar todas las cuentas de ingresos y egresos contra la cuenta de disponible de años anteriores 4-8-10-1 que representa el ingreso pendiente de ejercer para el año posterior al que se procesa de los proyectos y programas.



The screenshot shows a software window titled "Póliza de Determinación del Disponible FOE". Inside the window, there is a section labeled "Selecciona el fondo que deseas visualizar:" with three radio button options: "Fondo de Operación Genérico", "Fondo de Operación Específico" (which is selected), and "Fondo de Préstamos-Reservas-Donaciones y Terceros". Below this is a field for "Fecha poliza (31/12/EjercicioContable):" with a dropdown menu showing "31/12/2006". At the bottom, there are two buttons: "Generar" and "Salir".

La póliza de cancelación de la depreciación representa un cargo a la cuenta de resultado del ejercicio 3-0-40-1 y un abono a las cuentas de depreciación de bienes muebles 5-8-20 y a la depreciación de bienes inmuebles 5-8-30-1

Antes de realizar la actualización de saldos se corre el reporte “revisión de descuadres”, dicho reporte se encuentra entre las opciones de Herramientas del menú principal, con la finalidad de determinar se existen cuentas de título afectadas o pólizas descuadradas, de ser así se procede a corregir las pólizas que tengan error.

Este reporte verifica los siguientes casos:

- 1.- Verifica que los movimientos utilicen cuentas contables que existan
- 2.- Verifica que no existan movimientos que utilicen cuentas contables de título.
- 3.- Verifica descuadre en los cargos y abonos de los movimientos que se registraron con cuenta a un nivel no afectable de acuerdo al catálogo de cuentas.
- 4.- Verifica que si el grupo contable es 5, tenga función y detalla el movimiento que no tenga función

Verifica que las pólizas tengan contabilidad valida (contabilidad 1)

Posteriormente se genera el reporte de control de pólizas para tener los saldos globales a los que vamos a llegar al momento de actualizarlos saldos y así mismo verificar nuevamente que estén las pólizas cuadradas para proceder a su actualización.

Control de Pólizas Histórico de la Administración Central

Fondo:

Fondo de Operación Genérico

Fondo de Operación Específico

Otros Fondos

SubFondo:

Todos

Subsidio Federal

Subsidio Estatal

Selecciona el Periodo :

12

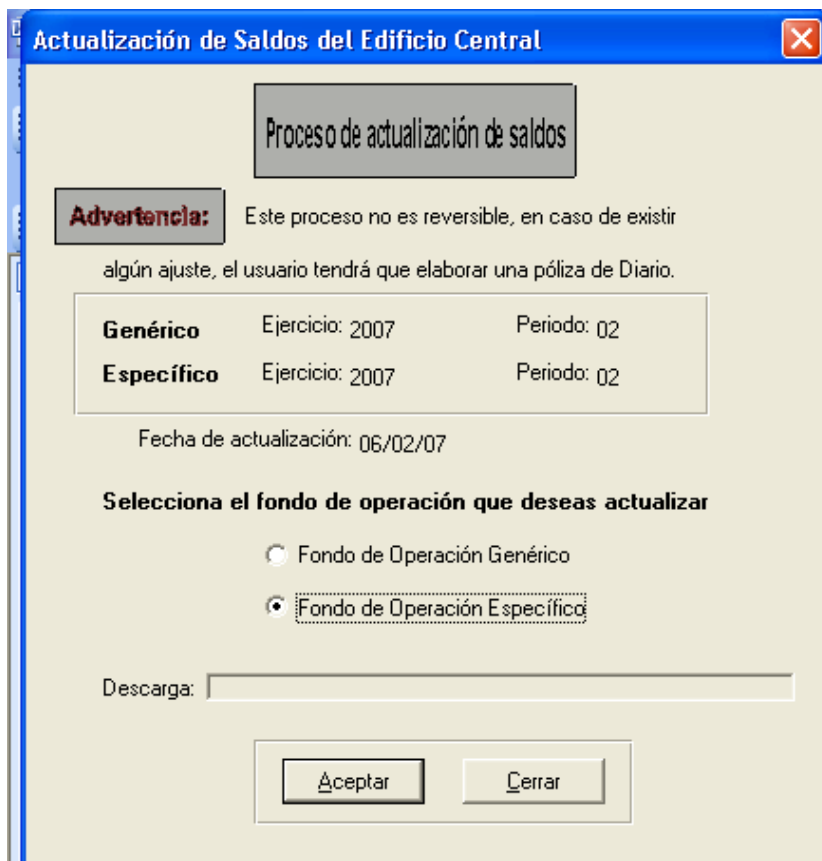
Selecciona el Ejercicio :

Ejercicio: 2006

Generar Imprimir Cerrar

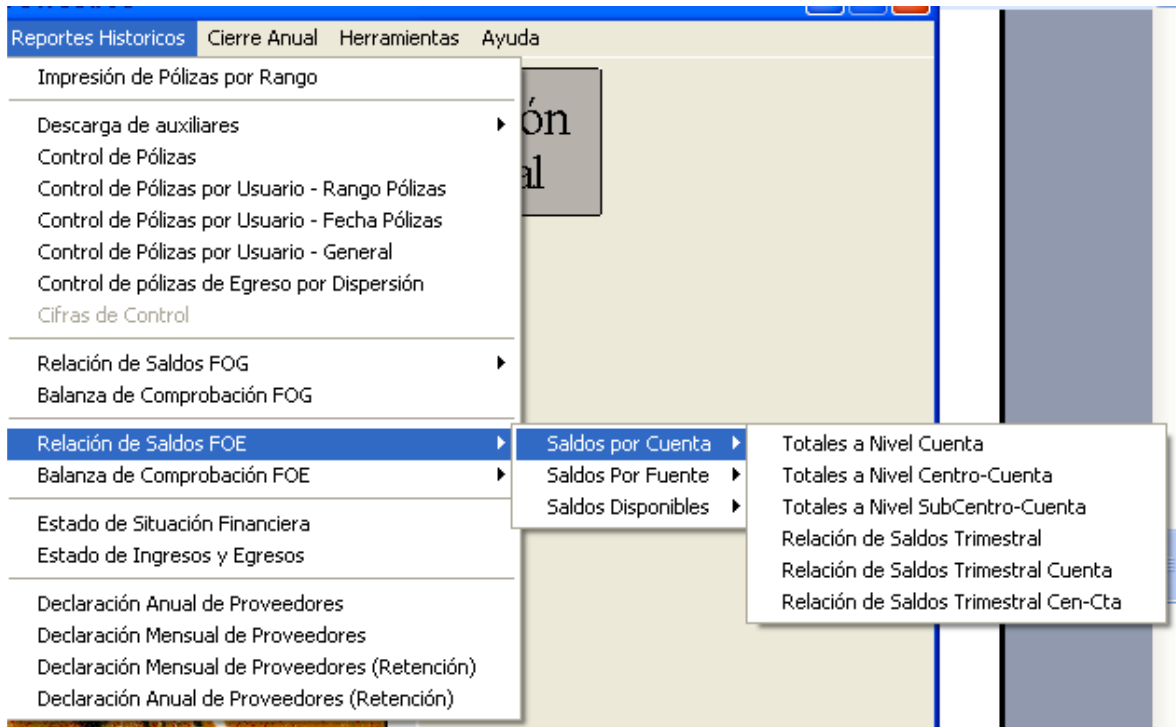
Actualización de saldos.

Para realizar la Actualización de Saldos se desplegará una pantalla como la siguiente, donde se advierte que este proceso es irreversible y que si fuese necesario realizar algún ajuste se podrá hacer elaborando una póliza de diario, también en esta pantalla se selecciona el fondo de operación al cual se desea hacer la Actualización.



Una vez actualizado los saldos se procede a generar los reportes

Relación de Saldos FOE



The screenshot shows the 'Relación de Saldos por Cuenta' window. The window title is 'Relación de Saldos por Cuenta' and the subtitle is 'Fondo de Operación Específico'. It contains the following fields and options:

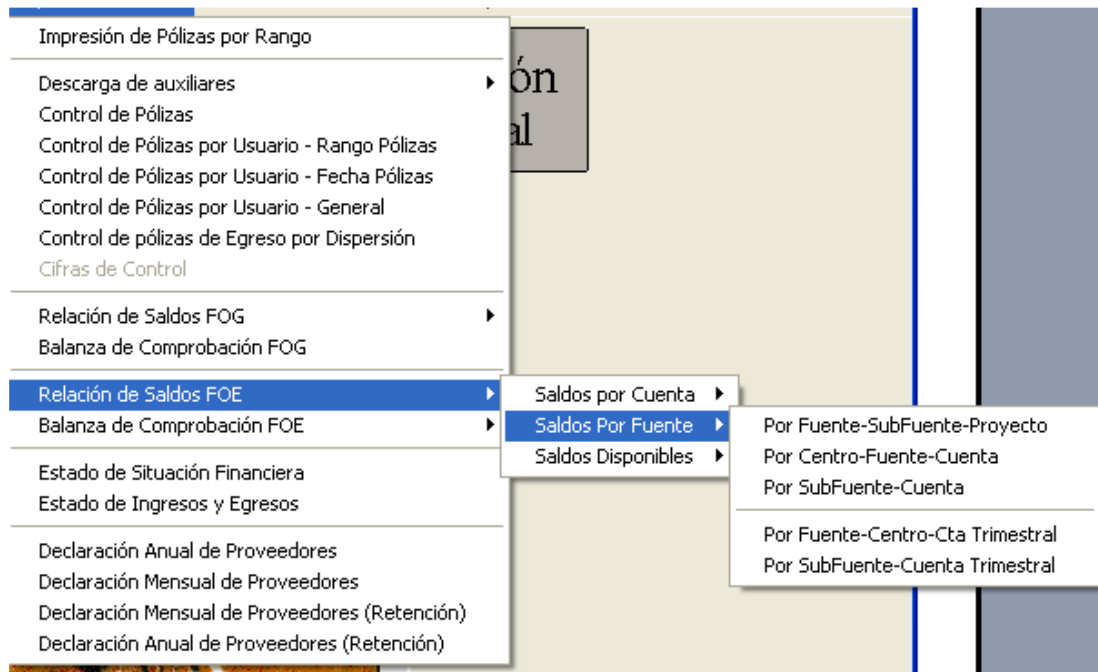
- Contabilidad :**
 - Administración Central (P.O)
 - Dependencias (I.P)
 - Union
- Selectivo Gpo-Cta:**
 - Todas
 - Selectivo
- Ejercicio :**
Ejercicio: 2006
- Periodo :**
12

Below these fields are input fields for 'Grupo', 'Sub Grupo', 'Cuenta', 'Sub Cuenta', 'Sub Sub Cuenta', and 'Sub Sub Sub Cuenta', all set to 0.

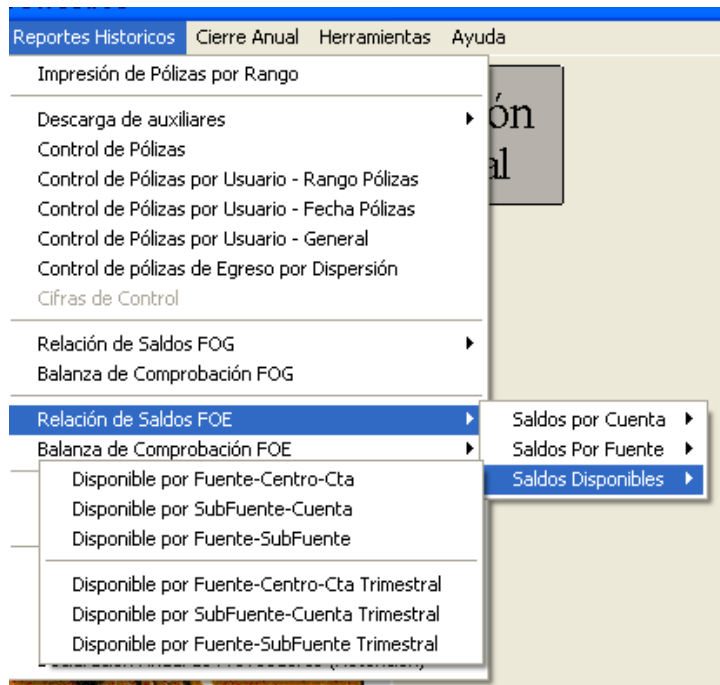
At the bottom are buttons for 'Generar', 'Imprimir', and 'Salir'.

Este reporte se imprime para tener los movimientos y saldos de cuentas y sub-cuentas en el período de que se trate, al mismo tiempo se verifica que no se hayan afectado erróneamente cuentas, y se detectan saldos muy antiguos que no hayan tenido movimiento.

Relación de Saldos por Fuente



Relación de Saldos Disponibles



Balanza de Comprobación

The image shows a software window titled "Balanza de Comprobación" with a blue title bar. The main content area is light beige and contains the following elements:

- Balanza de Comprobación por Cuenta**
Fondo de Operación Específico
- Contabilidad :**
 - Administración Central (P.O)
 - Dependencias (I.P.)
 - Union
- Selecciona el Periodo :** A dropdown menu showing "12".
- Selecciona el Ejercicio :** A text input field containing "Ejercicio: 2006".
- A horizontal separator line.
- Three buttons: **Generar**, **Imprimir**, and **Salir**.

Una vez generado los reportes y habiendo verificado los cuadros de los mismos se procede al cierre del ejercicio identificando Fondo a cerrar en este caso se selecciona genérico.

