

**MINUTA DE TRABAJO DEL COMITÉ TRES
PLAN DE CUENTAS 01 /06/2016**

En la ciudad de Villahermosa, Capital del Estado de Tabasco, siendo las 11:00 horas del día 01 de Junio de 2016, se reunieron en las instalaciones del Instituto Mexicano de Contadores Públicos de Tabasco; los servidores públicos que detallan en lista de asistencia adjunta a esta minuta; y quienes se acreditan como enlaces de los mismos y que integraran el Comité de Trabajo Tres. Conforme a lo siguiente:

OBJETIVO DE LA REUNION

Analizar las Propuestas del Plan de Cuentas por cada uno de los integrantes del Comité 3, para obtener la homologación establecida de acuerdo al CONAC.

ORDEN DEL DÍA

1. Lista de Asistencia.
2. Temas a Tratar: Análisis del Plan de Cuentas enviado vía correo electrónico en su respectivo archivo.
3. Acuerdos Tomados (Actividades a realizar en la próxima reunión programadas)
4. Asuntos Generales.
5. Clausura de Sesión

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten symbol in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

{
4

**MINUTA DE TRABAJO DEL COMITÉ TRES
PLAN DE CUENTAS 01 /06/2016**

En desahogo del Primer Punto, se dio inicio a la reunión del Comité de Trabajo Tres, de acuerdo a la lista que se anexa a la presente Minuta de Trabajo.

En desahogo del Segundo Punto, se presentaron las siguientes propuestas del Plan de Cuentas:

El municipio de Huimanguillo presento su propuesta la C. Santa Bautista González:

Banco

CTA. 1112- Banco 0060- Origen a Proced. 00002- Consecut. Banco BBV Bancomer Banamex 2016- Ejercicio 1601- Origen 0001 Consecutivo

Configuración de la Cuenta

Niveles	Formula	Valores
1	Cta. Fuente	0060-Participaciones
2	Cta. Banco	00002-BBV Bancomer
3	Cta. Ejercicio	27-2016
4	Cta. Origen	1601-Fondo Gral. de Participaciones
5	Cta. Consecutivo/	Consecutivo 0001

El municipio de Balancan presento la siguiente propuesta la C. Patricia del Carmen Jasso Qué:

Código Fuente Financiamiento	Fuente de Financiamiento CONAC	Descripción Clasificación de Fuente de Financiamiento	Descripción de Proceendencia
1601	Recursos Fiscales	Participaciones	Fondo General de Participaciones
1602	Recursos Fiscales	Participaciones	Adelanto de Participaciones
1603	Recursos Fiscales	Participaciones	Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)
1612	Recursos Fiscales	Donativos	Donativos
1613	Recursos Fiscales	Productos Financieros	Productos Financieros
1614	Recursos Fiscales	Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión
2621	Financiamientos Internos	Deuda	Intermediarios Financieros
4631	Ingresos propios	Generados	Entes descentralizados o autónomos
5043	Recursos Federales	Ramo 04. Gobernación	Subsidio para la Seguridad en los Municipios (SUBSEMUN)
5062	Recursos Federales	Ramo 06. Hacienda y Crédito Público	Fortalecimiento a la Transversalidad de la Perspectiva de Género (INMUJERES)
5066	Recursos Federales	Ramo 06. Hacienda y Crédito Público	Programa de Infraestructura Básica para la Atención de los Pueblos Indígenas (PIBAI)
5091	Recursos Federales	Ramo 09. Comunicaciones y Transportes	Programa de Empleo Temporal (PET)
5103	Recursos Federales	Ramo 10. Economía	Fondo Nacional Emprendedor
5106	Recursos Federales	Ramo 10. Economía	Competitividad en Logística y Centrales de Abasto (PROLOGYCA)
5118	Recursos Federales	Ramo 11. Educación Pública	Programa de Apoyo a la Infraestructura Cultural de los Estados (PAICE)

(Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'SE' and various initials like 'D', 'P', 'M', 'A', 'X')

(Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page)

**MINUTA DE TRABAJO DEL COMITÉ TRES
PLAN DE CUENTAS 01 /06/2016**

Catálogo de Fuentes de Unidades Administrativas						
SF/NF	SEC/SP	SUBSEC/SP	EP	DEP./ORG.DCE. /ORG. DCO.	UR	DEPENDENCIA, ENTIDAD U ÓRGANO
						SECTOR PUBLICO MUNICIPAL
3.1.0.0.0						SECTOR PÚBLICO NO FINANCIERO
	3.1.1.0.0					GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL
		3.1.1.1.0				GOBIERNO MUNICIPAL
			3.1.1.1.1			ÓRGANO EJECUTIVO MUNICIPAL (AYUNTAMIENTO)
				3.1.1.1.1.MU		ÓRGANO EJECUTIVO MUNICIPAL (AYUNTAMIENTO)
					3.1.1.1.1.MU.01	PRESIDENCIA
					3.1.1.1.1.MU.02	SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO
					3.1.1.1.1.MU.03	DIRECCIÓN DE FINANZAS
					3.1.1.1.1.MU.04	DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN
					3.1.1.1.1.MU.05	CONTRALORÍA MUNICIPAL
					3.1.1.1.1.MU.06	DIRECCIÓN DE DESARROLLO
					3.1.1.1.1.MU.07	DIRECCIÓN DE FOMENTO ECONÓMICO Y TURISMO
					3.1.1.1.1.MU.08	DIRECCIÓN DE OBRAS, ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y SERVICIOS MUNICIPALES
					3.1.1.1.1.MU.09	DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN, CULTURA Y RECREACIÓN

Por parte de la Secretaria de Planeación y Finanzas, el L.C.P. Agustín Román Baeza Galicia, comento como se lleva la estructura del plan de cuentas desde el alfa hasta la hacienda pública, es importante definir que vamos a requerir a partir del quinto nivel, hay que pedir soporte al área de sistemas, la prioridad que establece el CONAC del 4 o 5 nivel se deberá definir en los catálogos que vamos a necesitar ,no nada más para auditorias, sino que nos sirva sea armonizable y se maneje de forma automática en cada uno de los procesos, también ver que catálogos necesitamos para cada uno.

Se verifico por parte del CONAC, la relación de Fuentes de Financiamiento:

- 1.- Recursos fiscales
- 2.- Financiamientos internos
- 3.- Financiamientos externos
- 4.- Ingresos propios
- 5.- Recursos federales
- 6.- Recursos estatales
- 7.- Otros recursos

Del municipio de Tenosique el C. Javier Ramírez Morales comento que en el caso de la Procedencia no saben cómo tomar la cuenta de hidrocarburos, hay mucha discrepancia en el catálogo el cual se está trabajando.

(Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large 'X' at the bottom right)

(Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page)

**MINUTA DE TRABAJO DEL COMITÉ TRES
PLAN DE CUENTAS 01 /06/2016**

Del municipio de Tacotalpa, comento el C. José Domingo Narez Alvarado, que hay cierta duda del registro en cuanto a las obras que son transferencias, en especifico las que son de mejoramiento de viviendas. Ya que se registran en el COG en la partida 6100 inversiones en bienes propios, y propone que se registre en un nuevo rubro del COG y seria la (6400) por ejemplo.

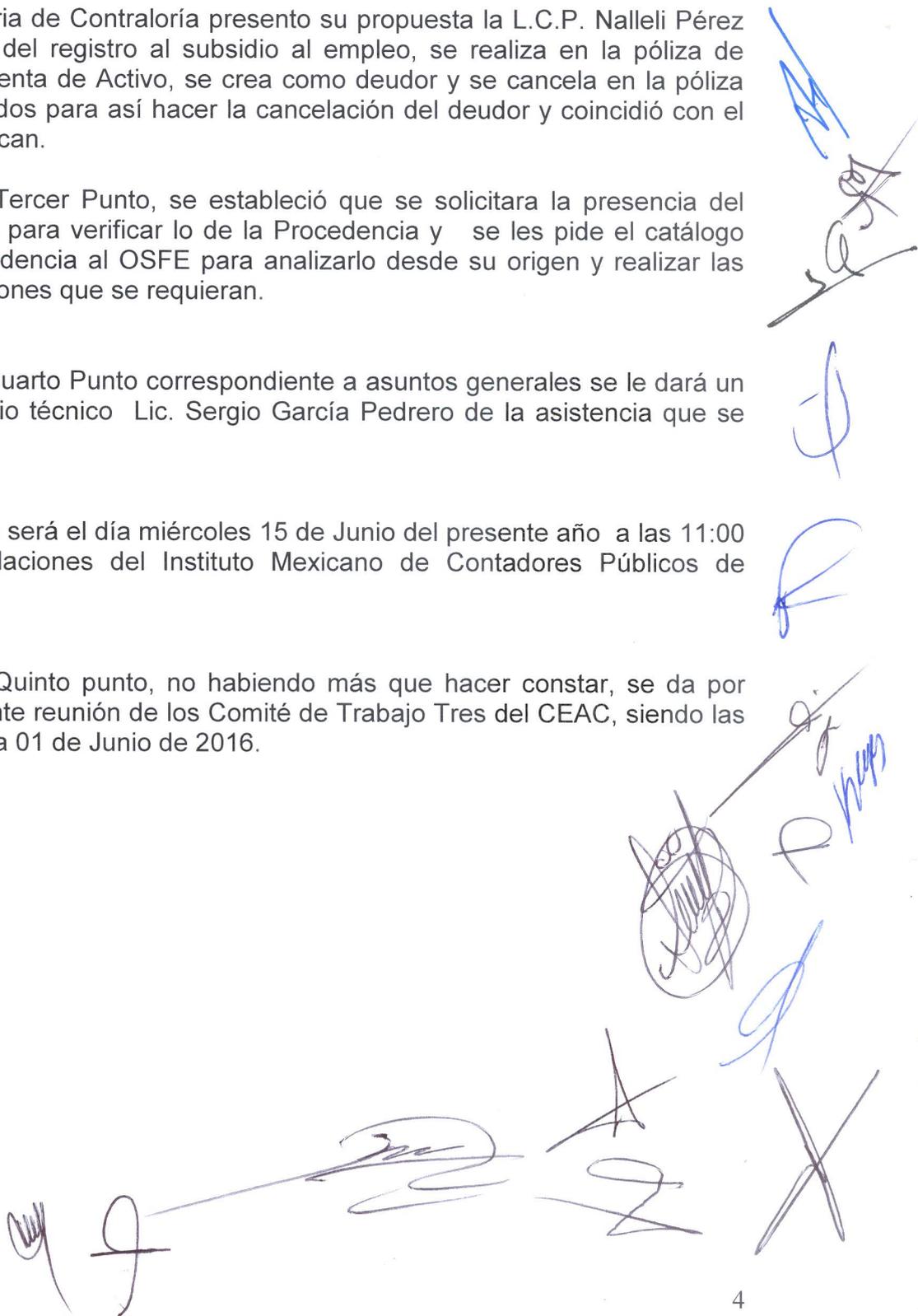
Por parte Secretaria de Contraloría presento su propuesta la L.C.P. Nalleli Pérez Suarez, respecto del registro al subsidio al empleo, se realiza en la póliza de diario utilizando cuenta de Activo, se crea como deudor y se cancela en la póliza de ingresos abonados para así hacer la cancelación del deudor y coincidió con el municipio de Balancan.

En desahogo del Tercer Punto, se estableció que se solicitara la presencia del comité Uno (COG) para verificar lo de la Procedencia y se les pide el catálogo completo de Procedencia al OSFE para analizarlo desde su origen y realizar las posibles modificaciones que se requieran.

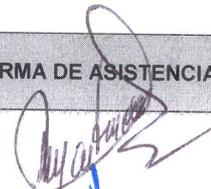
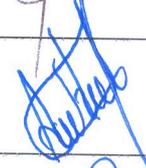
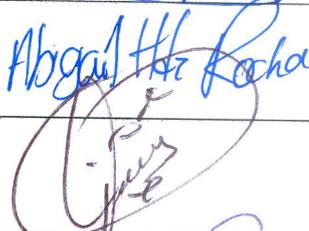
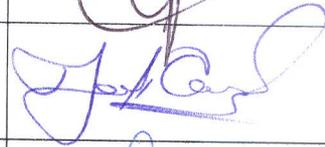
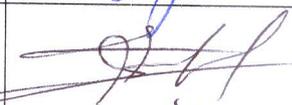
En desahogo del Cuarto Punto correspondiente a asuntos generales se le dará un informe al secretario técnico Lic. Sergio García Pedrero de la asistencia que se tuvo el día de hoy.

La próxima reunión será el día miércoles 15 de Junio del presente año a las 11:00 am en las instalaciones del Instituto Mexicano de Contadores Públicos de Tabasco.

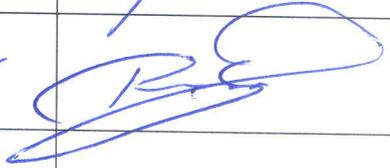
En desahogo del Quinto punto, no habiendo más que hacer constar, se da por concluida la presente reunión de los Comité de Trabajo Tres del CEAC, siendo las 13:00 horas del día 01 de Junio de 2016.

The right side of the page contains several handwritten signatures and initials in blue ink. From top to bottom, there is a large signature, a smaller signature, a stylized 'P', a signature that appears to be 'D. Narez', a signature that appears to be 'S. García', and a large 'X' mark. There are also some other scribbles and marks.

**MINUTA DE TRABAJO DEL COMITÉ TRES
PLAN DE CUENTAS 01 /06/2016**

NO.	NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA / MUNICIPIO/INSTITUCIÓN	FIRMA DE ASISTENCIA
1	Presidente Dra. Natividad Martínez Aragón	Subdirector De Fiscalización Y Evaluación a Municipios 2	OSF	
2	Secretario L.C.P. Abenamar Hernández Garciliano	Director General de Contabilidad y Tesorería	SEPLAFIN	
3	Patricia del Carmen Jasso Que	Auxiliar Dirección de Programación	Balancaan	
4	Neri Calles Reyes	Aux. Admvo. en Finanzas.	Huimanguillo	
5	Santa Bautista Glez	Jefe Departamento contabilidad	Huimanguillo	
6	Carlos Garcia Glez	Coord. Armon. 2 Contable	Balancaan	
7	Ignacio Cruz de la Cruz	Dir. De Normatividad y Seg. Pptal	Sria. Admón	
8	Magda Abigail Hernández Rocha.	jefe área.	Sria. Admón	M. Abigail Hernández Rocha.
9	JAVIER ZAMBER NOVALES	JEFE DE DEPARTAMENTO	TENOSIQUE	
10	MARIS DONAJI CALDERON MUYICA	OSF Suplent de presidente	OSF	
11	Apustin R. Barea Cubias	Jefe Depto Armonización e Implementación	SPE	
12	Jose Manuel Jimenez Espinosa	Contador Judicial	T.S.J. Poder Judicial	
13	Samuel Méndez Vidal	Tesorero judicial	T.S.J. Poder Judicial	
14	Jose Domingo Narez Alvarado	Coordinador de Finanzas	Municipio de Tacotalpa	

**MINUTA DE TRABAJO DEL COMITÉ TRES
PLAN DE CUENTAS 01 /06/2016**

NO.	NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA / MUNICIPIO/INSTITUCIÓN	FIRMA DE ASISTENCIA
14	L.C.P. Nalleli ^o Pérez Suárez	Auditor Fiscal del departamento de Contabilidad	Secretaría de Contraloría	
15	L.C.P. Kora A. Godins Glez	Jefe de Depto Armon. y Norma	SPF	
16	L.C.P. Ricardo Maglion Montalvo	Subdirecto de Armonización cont.	SPK	
17				
18				
19				
20				
21				
22				
23				
24				
25				
26				