

A.1.2 Cuenta con Manual de Contabilidad

- Extracto representativo que muestre la finalidad y el marco jurídico específico o aplicable.



- Catálogo de Cuentas que integre:

a) Lista de Cuentas: Donde se identifique primer y segundo agregado de algunas cuentas de activo, pasivo, patrimonio, ingresos y egresos

The screenshot shows the SEFIP (Sistema de Información Financiera) interface. The main section displays a list of accounting accounts (Cuentas) organized by type (Activo, Pasivo, Patrimonio, Ingresos, Egresos). Each account is identified by a unique code (e.g., 1111111111) and a description (e.g., 'Cuenta de Ingresos por Impuestos'). The list is presented in a table format with columns for the account code, description, and a numerical value. The interface includes a search bar and various filters to refine the results.

Código	Descripción	Valor
1111111111	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111112	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111113	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111114	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111115	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111116	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111117	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111118	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111119	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111120	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111121	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111122	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111123	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111124	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111125	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111126	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111127	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111128	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111129	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111130	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111131	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111132	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111133	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111134	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111135	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111136	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111137	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111138	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111139	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111140	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111141	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111142	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111143	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111144	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111145	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111146	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111147	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111148	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111149	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111150	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111151	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111152	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111153	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111154	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111155	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111156	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111157	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111158	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111159	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111160	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111161	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111162	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111163	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111164	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111165	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111166	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111167	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111168	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111169	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111170	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111171	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111172	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111173	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111174	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111175	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111176	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111177	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111178	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111179	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111180	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111181	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111182	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111183	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111184	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111185	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111186	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111187	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111188	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111189	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111190	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111191	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111192	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111193	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111194	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111195	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111196	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111197	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111198	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111199	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100
1111111200	Cuenta de Ingresos por Impuestos	100

[illegible]

-

[illegible]

b) Estado de Actividades

Estado de Actividades

Unidad: millones de pesos

Período: 1 de enero de 2019 a 31 de diciembre de 2019

Actividad	2019	2018
Actividades operativas		
Recepciones de impuestos y contribuciones	1,000,000	950,000
Recepciones de intereses	100,000	120,000
Recepciones de dividendos	50,000	60,000
Recepciones de otros ingresos	20,000	30,000
Pagos de impuestos	(100,000)	(120,000)
Pagos de intereses	(50,000)	(60,000)
Pagos de dividendos	(20,000)	(30,000)
Pagos de otros egresos	(10,000)	(15,000)
Actividades de inversión		
Compra de propiedades, equipo y otros activos	(500,000)	(400,000)
Compra de inversiones	(100,000)	(150,000)
Compra de otros activos	(50,000)	(100,000)
Venta de propiedades, equipo y otros activos	100,000	200,000
Venta de inversiones	50,000	100,000
Venta de otros activos	20,000	50,000
Actividades de financiamiento		
Emission of debt	1,000,000	900,000
Repayment of debt	(500,000)	(400,000)
Recepciones de préstamos	100,000	150,000
Pagos de préstamos	(50,000)	(100,000)
Actividades de cambio de moneda extranjera		
Actividades de cambio de moneda extranjera	10,000	20,000
Actividades de otros cambios		
Actividades de otros cambios	10,000	20,000
Cambio neto en efectivo y equivalentes	100,000	100,000
Cambio neto en efectivo y equivalentes	100,000	100,000

c) Estado de Variación en la Hacienda Pública

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Unidad: millones de pesos

Período: 1 de enero de 2019 a 31 de diciembre de 2019

Actividad	2019	2018
Actividades operativas		
Recepciones de impuestos y contribuciones	1,000,000	950,000
Recepciones de intereses	100,000	120,000
Recepciones de dividendos	50,000	60,000
Recepciones de otros ingresos	20,000	30,000
Pagos de impuestos	(100,000)	(120,000)
Pagos de intereses	(50,000)	(60,000)
Pagos de dividendos	(20,000)	(30,000)
Pagos de otros egresos	(10,000)	(15,000)
Actividades de inversión		
Compra de propiedades, equipo y otros activos	(500,000)	(400,000)
Compra de inversiones	(100,000)	(150,000)
Compra de otros activos	(50,000)	(100,000)
Venta de propiedades, equipo y otros activos	100,000	200,000
Venta de inversiones	50,000	100,000
Venta de otros activos	20,000	50,000
Actividades de financiamiento		
Emission of debt	1,000,000	900,000
Repayment of debt	(500,000)	(400,000)
Recepciones de préstamos	100,000	150,000
Pagos de préstamos	(50,000)	(100,000)
Actividades de cambio de moneda extranjera		
Actividades de cambio de moneda extranjera	10,000	20,000
Actividades de otros cambios		
Actividades de otros cambios	10,000	20,000
Cambio neto en efectivo y equivalentes	100,000	100,000
Cambio neto en efectivo y equivalentes	100,000	100,000

- Sección de Matrices de Conversión del ente público, integrando un ejemplo de una matriz de conversión, mínimo las tres primeras hojas.

ADJUNTO POR EL ORE DE ENTE EL MANUAL DE CONTABILIDAD QUIMINAMINIA

COD	Nombre del COD	Tip. Oper.	Características	Origen	Destino Origen	Almacén	Cuentas Afectadas
101	Aplicaciones de capacidad social	1	0.1.1.1	Reservados Social	0.1.1.1	Reservados Social	0.1.1.1
102	Aplicaciones a fondo de reservas	1	0.1.1.2	Reservados Social	0.1.1.2	Reservados Social	0.1.1.2
103	Aplicaciones a fondo de reservas	1	0.1.1.3	Reservados Social	0.1.1.3	Reservados Social	0.1.1.3
104	Aplicaciones para ingresos	1	0.1.1.4	Reservados Social	0.1.1.4	Reservados Social	0.1.1.4
105	Capital social, acciones de capital y fondo de reservas	1	0.1.1.5	Reservados Social	0.1.1.5	Reservados Social	0.1.1.5
106	Reservas de reservas	1	0.1.1.6	Reservados Social	0.1.1.6	Reservados Social	0.1.1.6
107	Reservas y reservas de reservas	1	0.1.1.7	Reservados Social	0.1.1.7	Reservados Social	0.1.1.7
108	Reservas de reservas	1	0.1.1.8	Reservados Social	0.1.1.8	Reservados Social	0.1.1.8
109	Reservas de reservas	1	0.1.1.9	Reservados Social	0.1.1.9	Reservados Social	0.1.1.9
110	Reservas de reservas	1	0.1.1.10	Reservados Social	0.1.1.10	Reservados Social	0.1.1.10
111	Reservas de reservas	1	0.1.1.11	Reservados Social	0.1.1.11	Reservados Social	0.1.1.11
112	Reservas de reservas	1	0.1.1.12	Reservados Social	0.1.1.12	Reservados Social	0.1.1.12
113	Reservas de reservas	1	0.1.1.13	Reservados Social	0.1.1.13	Reservados Social	0.1.1.13
114	Reservas de reservas	1	0.1.1.14	Reservados Social	0.1.1.14	Reservados Social	0.1.1.14
115	Reservas de reservas	1	0.1.1.15	Reservados Social	0.1.1.15	Reservados Social	0.1.1.15
116	Reservas de reservas	1	0.1.1.16	Reservados Social	0.1.1.16	Reservados Social	0.1.1.16
117	Reservas de reservas	1	0.1.1.17	Reservados Social	0.1.1.17	Reservados Social	0.1.1.17
118	Reservas de reservas	1	0.1.1.18	Reservados Social	0.1.1.18	Reservados Social	0.1.1.18
119	Reservas de reservas	1	0.1.1.19	Reservados Social	0.1.1.19	Reservados Social	0.1.1.19
120	Reservas de reservas	1	0.1.1.20	Reservados Social	0.1.1.20	Reservados Social	0.1.1.20

ADJUNTO POR EL ORE DE ENTE EL MANUAL DE CONTABILIDAD QUIMINAMINIA

COD	Nombre del COD	Tip. Oper.	Características	Origen	Destino Origen	Almacén	Cuentas Afectadas
121	Reservas de reservas	1	0.1.1.21	Reservados Social	0.1.1.21	Reservados Social	0.1.1.21
122	Reservas de reservas	1	0.1.1.22	Reservados Social	0.1.1.22	Reservados Social	0.1.1.22
123	Reservas de reservas	1	0.1.1.23	Reservados Social	0.1.1.23	Reservados Social	0.1.1.23
124	Reservas de reservas	1	0.1.1.24	Reservados Social	0.1.1.24	Reservados Social	0.1.1.24
125	Reservas de reservas	1	0.1.1.25	Reservados Social	0.1.1.25	Reservados Social	0.1.1.25
126	Reservas de reservas	1	0.1.1.26	Reservados Social	0.1.1.26	Reservados Social	0.1.1.26
127	Reservas de reservas	1	0.1.1.27	Reservados Social	0.1.1.27	Reservados Social	0.1.1.27
128	Reservas de reservas	1	0.1.1.28	Reservados Social	0.1.1.28	Reservados Social	0.1.1.28
129	Reservas de reservas	1	0.1.1.29	Reservados Social	0.1.1.29	Reservados Social	0.1.1.29
130	Reservas de reservas	1	0.1.1.30	Reservados Social	0.1.1.30	Reservados Social	0.1.1.30
131	Reservas de reservas	1	0.1.1.31	Reservados Social	0.1.1.31	Reservados Social	0.1.1.31
132	Reservas de reservas	1	0.1.1.32	Reservados Social	0.1.1.32	Reservados Social	0.1.1.32
133	Reservas de reservas	1	0.1.1.33	Reservados Social	0.1.1.33	Reservados Social	0.1.1.33
134	Reservas de reservas	1	0.1.1.34	Reservados Social	0.1.1.34	Reservados Social	0.1.1.34
135	Reservas de reservas	1	0.1.1.35	Reservados Social	0.1.1.35	Reservados Social	0.1.1.35
136	Reservas de reservas	1	0.1.1.36	Reservados Social	0.1.1.36	Reservados Social	0.1.1.36
137	Reservas de reservas	1	0.1.1.37	Reservados Social	0.1.1.37	Reservados Social	0.1.1.37
138	Reservas de reservas	1	0.1.1.38	Reservados Social	0.1.1.38	Reservados Social	0.1.1.38
139	Reservas de reservas	1	0.1.1.39	Reservados Social	0.1.1.39	Reservados Social	0.1.1.39
140	Reservas de reservas	1	0.1.1.40	Reservados Social	0.1.1.40	Reservados Social	0.1.1.40

[illegible]