



REPORTE CONSOLIDADO MENSUAL DE EGRESOS E INGRESOS										
(PARA USO Y CONTROL DE LA DEPENDENCIA, ALCALDÍA, ORGANO DESCONCENTRADO Y ENTIDAD CON R.F.C. DEL GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO)										
1 FECHA DE ELABORACIÓN			2 PERIODO REPORTADO			3		HOJA		1
DÍA	MES	AÑO	MES	AÑO			DE		1	
4 UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO:										
5 EGRESOS										
IDENTIFICACIÓN DEL ACREDITAMIENTO DE ACUERDO CON LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	IMPORTE DE LA C.L.C. SIN I.V.A.	BASE AL 16%	I.V.A. ACREDITABLE AL 16%	BASE AL 0%	BASE EXENTA	IMPORTE BRUTO DE LA CLC	TOTAL DE BASES	SUMA DE BASES MÁS I.V.A.	DIFERENCIA	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6 INGRESOS										
INGRESOS	IMPORTE SIN I.V.A.	BASE AL 16%	I.V.A. TRASLADADO AL 16%	BASE AL 0%	BASE EXENTO	IMPORTE EFECTIVAMENTE RECIBIDO POR LA URG	TOTAL DE BASES	TOTAL I.V.A. TRASLADADO AL 16%	SUMA DE BASES MÁS I.V.A.	DIFERENCIA
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7 JUSTIFICACIONES DE LAS DIFERENCIAS:										
8 ELABORÓ					9 AUTORIZÓ					
NOMBRE CARGO TELÉFONO CORREO ELECTRÓNICO Y FIRMA					NOMBRE CARGO TELÉFONO CORREO ELECTRÓNICO Y FIRMA					





**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

**SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y  
Y RENDICIÓN DE CUENTAS

**INSTRUCTIVO DE LLENADO DEL FORMATO  
REPORTE CONSOLIDADO DE EGRESOS E INGRESOS.**

1. **Fecha de Elaboración:** Anotar día, mes y año de elaboración del informe.
2. **Periodo Reportado:** Anotar mes y año del periodo que se informa.
3. **Hoja:** Anotar el número de hojas utilizadas.
4. **Unidad Responsable del Gasto:** Anotar la clave y denominación de la Unidad Responsable del Gasto
5. **Egresos:** Verificar los importes totales de los Egresos del mes que se reporta, dichas cifras deberán ser iguales a los totales de la pestaña correspondiente al Reporte Mensual de Egresos.
6. **Ingresos:** Verificar los importes totales de los Ingresos del mes que se reporta, dichas cifras deberán ser iguales a los totales de la pestaña correspondiente al Reporte Mensual de Ingresos.
7. **Justificaciones:** Anotar las justificaciones citadas en el Reporte Mensual de Egresos, así como las reportadas en el Reporte Mensual de Ingresos.
8. **Elaboró:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que elaboró el reporte.
9. **Autorizó:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que autorizó el reporte.

**NOTA:** En caso de que la Dependencia, Alcaldía, Órgano Desconcentrado y/o Entidad que realice operaciones con el RFC del Gobierno de la Ciudad de México no tengan Ingresos que reportar, deberá requisitar el formato con la leyenda "**NO APLICA**", y tendrá que ser remitido con las firmas mencionadas anteriormente.







**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

**SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y  
Y RENDICIÓN DE CUENTAS

**INSTRUCTIVO DE LLENADO DEL FORMATO  
REPORTE MENSUAL DE EGRESOS**

1. **Fecha de Elaboración:** Anotar día, mes y año de elaboración del informe.
2. **Periodo Reportado:** Anotar mes y año del periodo que se informa.
3. **Hoja:** Anotar el número de hojas utilizadas.
4. **Unidad Responsable del Gasto:** Anotar la clave y denominación de la Unidad Responsable del Gasto
5. **Número de C.L.C.:** Anotar el número de la Cuenta por Liquidar Certificada (CLC) con los que se registró el gasto de acuerdo con el artículo 3 párrafo segundo de la ley del Impuesto al Valor Agregado que señala, "...sólo podrán acreditar el impuesto al valor agregado que les haya sido trasladado en las erogaciones o el pagado en la importación, que se identifique exclusivamente con las actividades por las que estén obligados al pago del impuesto establecido en esta Ley [...]". Y que sean registradas en el Sistema SAP-GRP, a la cuenta de mayor 1129102400 "I.V.A. acreditable". (EN CASO DE QUE LA CLC REFERENCIADA TUVIERA UN DOCUMENTO MÚLTIPLE (DM), ESTE SE DEBERÁ ANOTAR TAMBIEN EN ESTA COLUMNA).
6. **Importe de la C.L.C sin I.V.A.:** Anotar el importe de la CLC sin incluir el Impuesto al Valor Agregado (IVA).
7. **Base al 16%:** Anotar el importe de la base gravada a la tasa de 16% de IVA de la CLC.
8. **I.V.A. Acreditable al 16%:** Corresponde al cálculo automático del importe del Impuesto al Valor Agregado Acreditable de la CLC, correspondiente a la tasa del 16%.
9. **Base al 0%:** Anotar el importe de la base gravada a la tasa del 0% que corresponda, conforme a la Ley del IVA.
10. **Base Exenta:** Anotar el importe de la base exenta, que corresponda conforme a la Ley del IVA.
11. **Importe Bruto de la C.L.C:** Anotar el importe bruto de la CLC que se refleje en el SAP-GRP.
12. **Total de bases:** Corresponde al cálculo automático que resulta de la sumatoria de las columnas (7), (9) y (10).
13. **Suma de bases más I.V.A.:** Corresponde al cálculo automático que resulta de la sumatoria de las columnas (8) y (12).
14. **Diferencia:** Corresponde al cálculo automático que resulta de la resta de las columnas (11) y (13).
15. **Justificación:** Anotar la justificación que deriva de las diferencias reflejadas en la columna (14).
16. **Elaboró:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que elaboró el reporte.
17. **Autorizó:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que autorizó el reporte.

**NOTA:** En caso de que la Dependencia, Alcaldía, Órgano Desconcentrado y/o Entidad que realice operaciones con el RFC del Gobierno de la Ciudad de México no tengan Ingresos que reportar, deberá requisitar el formato con la leyenda "**NO APLICA**", y tendrá que ser remitido con las firmas mencionadas anteriormente.







**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

**SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y  
Y RENDICIÓN DE CUENTAS

**INSTRUCTIVO DE LLENADO DEL FORMATO  
REPORTE MENSUAL DE INGRESOS**

1. **Fecha de Elaboración:** Anotar día, mes y año de elaboración del informe.
2. **Periodo Reportado:** Anotar mes y año del periodo que se informa.
3. **Hoja:** Anotar el número de hojas utilizadas.
4. **Unidad Responsable del Gasto:** Anotar la clave y denominación de la Unidad Responsable del Gasto.
5. **Clave del ingreso:** Anotar la clave del ingreso que corresponda, (si es de Autogenerados este deberá ser de acuerdo con lo publicado de la Gaceta de la Ciudad de México).
6. **Fecha de publicación:** Anotar la fecha de la publicación en gaceta del concepto de ingreso al que se refiere.
7. **Concepto del ingreso:** Anotar el concepto del ingreso de que se trate, (si es de Autogenerados este deberá ser de acuerdo con lo publicado de la Gaceta de la Ciudad de México).
8. **Importe sin I.V.A.:** Anotar el importe del ingreso sin el Impuesto al Valor Agregado (IVA).
9. **Base al 16%:** Anotar el importe de la base gravada al 16% que corresponda, conforme a la Ley del IVA.
10. **I.V.A. trasladado al 16%:** Anotar el importe del Impuesto al Valor Agregado Traslado, correspondiente a la tasa del 16%.
11. **Base al 0%:** Anotar el importe de la base gravada al 0% que corresponda, conforme a la Ley del IVA.
12. **Base Exento:** Anotar el importe de la base exenta que corresponda conforme a la Ley del IVA.
13. **Importe efectivamente recibido por la URG:** Anotar el importe total que la unidad recibió por el concepto del Ingreso relacionado.
14. **Total de Bases:** Corresponde al cálculo automático que resulta de la sumatoria de las columnas (9), (11) y (12).
15. **Total de I.V.A. trasladado al 16%:** Corresponde al cálculo automático de la base al 16% (9) por .16 correspondiente al IVA.
16. **Suma de bases mas I.V.A.:** Corresponde al cálculo automático de las columnas (14) y (15).
17. **Diferencia:** Corresponde al cálculo automático del importe efectivamente recibido (13) menos el cálculo automático de la suma de las bases más IVA (16).
18. **Justificación:** Anotar la justificación que deriva de las diferencias reflejadas en la aplicación del cálculo.
19. **Elaboró:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que elaboró el reporte.
20. **Autorizó:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que autorizó el reporte.

**NOTA:** En caso de que la Dependencia, Alcaldía, Órgano Desconcentrado y/o Entidad que realice operaciones con el RFC del Gobierno de la Ciudad de México no tengan Ingresos que reportar, deberá requisitar el formato con la leyenda "**NO APLICA**", y tendrá que ser remitido con las firmas mencionadas anteriormente.





GOBIERNO DE LA CIUDAD DE MÉXICO  
**REPORTE DE PROVEEDORES - DECLARACIÓN INFORMATIVA DE OPERACIONES CON TERCEROS (DIOT)**  
ANEXO AL REPORTE MENSUAL DE EGRESOS GRAYADOS CON IVA (Art. 32, Fracc. VIII LIVA)

1 FECHA DE ELABORACIÓN			2 PERIODO REPORTADO		3 HOJA: 1	
DÍA	MES	AÑO	MES	AÑO	DE: 1	

UNIDAD RESPONSABLE DEL GASTO: 4

5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
Tipo de tercero	Tipo de operación	Registro Federal de Contribuyentes RFC	Número de ID Fiscal	Nombre del extranjero	País de Residencia	Nacionalidad	Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% ó 16% de IVA	Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% de IVA	Monto del IVA pagado no acreditable a la tasa del 15% ó 16% (corresponde a la proporción de las deducciones autorizadas)	Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% u 11% de IVA	Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% de IVA	Valor de los actos o actividades pagados sujeto al estímulo de la región fronteriza norte	Monto del IVA pagado no acreditable a la tasa del 10% u 11% (corresponde a la proporción de las deducciones autorizadas)	Monto del IVA pagado no acreditable sujeto al estímulo de la región fronteriza norte (corresponde a la proporción de las deducciones autorizadas)	Valor de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 15% ó 16% de IVA	Monto del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 15% ó 16% (corresponde a la proporción de las deducciones autorizadas)	Valor de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 10% u 11% de IVA	Monto del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 10% u 11% (corresponde a la proporción de las deducciones autorizadas)	Valor de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios por los que no se pagó el IVA (Exentos)	Valor de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA	Valor de los actos o actividades pagados por los que no se pagó el IVA (Exentos)	IVA Retenido por el contribuyente	IVA correspondiente a las devoluciones, bonificaciones y bonificaciones sobre compras	
TOTALES							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

29  
ELABORÓ

30  
AUTORIZÓ

NOMBRE  
CARGO  
TELÉFONO  
CORREO ELECTRÓNICO  
FIRMA

NOMBRE  
CARGO  
TELÉFONO  
CORREO ELECTRÓNICO  
FIRMA







**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

**SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y  
Y RENDICIÓN DE CUENTAS

**INSTRUCTIVO DE LLENADO DEL REPORTE  
DE PROVEEDORES DECLARACIÓN INFORMATIVA DE OPERACIONES CON TERCEROS (DIOT)**

1. **Fecha de Elaboración:** Anotar día, mes y año de elaboración del informe.
2. **Periodo Reportado:** Anotar mes y año del periodo que se informa.
3. **Hoja:** Anotar el número de hojas utilizadas.
4. **Unidad Responsable del Gasto:** Anotar la clave y denominación de la Unidad Responsable del Gasto
5. **Tipo de tercero:** Anotar el tipo de contribuyente al que pertenece el proveedor (Nacional o Extranjero). Valor: Numérico de hasta 2 posiciones.
6. **Tipo de operación:** Anotar el tipo de operación de que se trata: Prestación de Servicios Profesionales, Arrendamiento de Inmuebles u otros. Valor: Numérico de hasta 2 posiciones.
7. **Registro Federal de Contribuyentes RFC:** Anotar el Registro Federal de Contribuyentes del Proveedor. Valor: Alfanumérico de 13 posiciones.
8. **Número de ID Fiscal:** Anotar número de ID Fiscal. Valor: Alfanumérico de hasta 40 posiciones.
9. **Nombre del extranjero:** Anotar el Nombre completo del proveedor extranjero.
10. **País de Residencia:** Anotar la Clave del País de Residencia del Proveedor Extranjero. Valor: Alfabético de 2 posiciones.
11. **Nacionalidad:** Anotar la nacionalidad del proveedor.
12. **Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% ó 16% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebradas durante el mes que se informa pagados a la tasa del 15% o 16% de IVA.
13. **Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 15% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebradas durante el mes que se informa pagados a la tasa del 15% de IVA.
14. **Monto del IVA pagado no acreditable a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas):** Anotar el importe total a pesos del I. V. A. pagado No Acreditable a la tasa del 15% o 16%, correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas.
15. **Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% u 11% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebrados durante el mes que se informa pagados a la tasa del 10% u 11% de IVA.
16. **Valor de los actos o actividades pagados a la tasa del 10% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebradas durante el mes que se informa pagados a la tasa del 10% de I. V. A.
17. **Valor de los actos o actividades pagados sujeto al estímulo de la región fronteriza norte:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebrados durante el mes que se informa pagados sujetos al estímulo de la región fronteriza norte.
18. **Monto del IVA pagado no acreditable a la tasa del 10% u 11% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas):** Anotar el importe total a pesos del I. V. A. pagado No Acreditable a la tasa del 10% y 11%, correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas.
19. **Monto del IVA pagado no acreditable sujeto al estímulo de la región fronteriza norte (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas):** Anotar el importe total a pesos del I.V.A. pagado No Acreditable sujeto al estímulo de la región fronteriza norte, correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas.







**CIUDAD DE MÉXICO**  
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

**SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS  
DIRECCIÓN GENERAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE Y  
Y RENDICIÓN DE CUENTAS

- 20. Valor de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 15% o 16% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebrados durante el mes que se informa pagados en la importación de bienes o servicios a la tasa del 15% o 16% de I. V. A.
- 21. Monto del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 15% ó 16% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas):** Anotar el importe total a pesos del I.V.A. pagado No Acreditable por la importación a la tasa del 15% o 16%, correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas.
- 22. Valor de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios a la tasa del 10% u 11% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebrados durante el mes que se informa pagados en la importación de los bienes o servicios a la tasa del 10% u 11% de I.V.A.
- 23. Monto del IVA pagado no acreditable por la importación a la tasa del 10% u 11% (correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas):** Anotar el importe total a pesos del I.V.A. pagado No Acreditable por la importación a la tasa del 10% o 11%, correspondiente en la proporción de las deducciones autorizadas.
- 24. Valor de los actos o actividades pagados en la importación de bienes y servicios por los que no se pagará el IVA (Exentos):** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebrados durante el mes que se informa pagados en la importación de los bienes o servicios por los que no se pagará I.V.A. (exento).
- 25. Valor de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de IVA:** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades celebrados durante el mes que se informa de los demás actos o actividades pagados a la tasa del 0% de I.V.A.
- 26. Valor de los actos o actividades pagados por los que no se pagará el IVA (Exentos):** Anotar el importe total a pesos de los actos o actividades pagados por los que no se pagará I.V.A. (exento).
- 27. IVA Retenido por el contribuyente:** Anotar el importe total del I.V.A. retenido por el contribuyente. (este campo no deberá ser requisitado de conformidad con el Art 3, párrafo tercero de la Ley del Impuesto al Valor Agregado).
- 28. IVA correspondiente a las devoluciones, descuentos y bonificaciones sobre compras:** Anotar el importe total del I.V.A. correspondiente a las devoluciones, descuentos y bonificaciones sobre compras.
- 29. Elaboró:** Anotar nombre completo, cargo, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que elaboró el reporte.
- 30. Autorizó:** Anotar nombre completo, cargo, teléfono, correo electrónico y firma del servidor público responsable de la URG, que autorizó el reporte.

#### NOTAS:

- Se deberán respetar el valor de las celdas, es decir, los números de posiciones que requiere cada una de ellas, conforme al presente instructivo, en caso contrario, no aceptará la información.
- Todas las cifras se deberán presentar sin decimales, con las cifras redondeadas.
- En caso de que la Dependencia, Alcaldía, Órgano Desconcentrado y/o Entidad que realice operaciones con el RFC del Gobierno de la Ciudad de México no tengan Ingresos que reportar, deberá requisitar el formato con la leyenda "NO APLICA", y tendrá que ser remitido con las firmas mencionadas anteriormente.

