 <p data-bbox="185 243 380 264">Universidad Veracruzana</p>	<p>SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles</p>	
<p>Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR</p>	<p>ABS-CB-G-05</p>	

CONTENIDO


- I. **Objetivo**

- II. **Alcance**

- III. **Actividades**

- IV. **Histórico de Revisiones**

- V. **Firmas de Autorización**

 Universidad Veracruzana	SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles	
	Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR	ABS-CB-G-05

I. Objetivo

Describir las actividades que se deben seguir, para la preparación y aplicación del proceso de depreciación a los bienes de la Universidad Veracruzana.

II. Alcance

Dirigido al personal de la Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles, responsables de esta actividad en el Sub-módulo de Activo Fijo del SIIU.

III. Actividades

Depreciación

1.1 Aplicación de depreciación de los bienes a través de Forma de Depreciación de Activo Fijo FFADEPR

1.2 Proceso de Aplicación de Depreciación FFPDEPR



Universidad Veracruzana

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles

Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR

ABS-CB-G-05

- En el campo **Etiqueta Permanente**, escribir el número de etiqueta permanente de cada bien que se va a depreciar y dar clic en “bloque siguiente”.

Etiqueta Permanente: N00147710 | COMPUTADORA PORTATIL CP2

Información de Depreciación de Activo

ETIQ PRIMARIA: Tipo Subordinado: Status Sistema:
 Método Depreciación: Vida Útil:
 Frecuencia: Periodos Restantes:
 Valor Salvamto: Fecha Inicio:
 Costo Total Ajustado: Última Fecha Depreciación:
 Depreciación Acumulada: Última Fecha Activ:
 Valor Total Neto Libs:

Distribución de Gasto de Depreciación de Activo

Secuencia	CDC	Fondo	Organización	Cuenta	Programa	Actividad	Ubicación	Código de Aplicación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

- En la parte de: “Información de Depreciación de Activo” en el campo **Frecuencia**, dar clic sobre el catálogo y seleccionar la opción: “Mensual”. Dar enter

Etiqueta Permanente: N00147710 | COMPUTADORA PORTATIL CP2

Información de Depreciación de Activo

ETIQ PRIMARIA: Tipo Subordinado: Status Sistema:
 Método Depreciación: Vida Útil:
 Frecuencia: **Mensual** | PROPORCIONAL
 Valor Salvamto: Fecha Inicio:
 Costo Total Ajustado: 2648.00 | Última Fecha Depreciación:
 Depreciación Acumulada: .00 | Última Fecha Activ: 09-OCT-2013
 Valor Total Neto Libs: 2648.00

Distribución de Gasto de Depreciación de Activo

Secuencia	CDC	Fondo	Organización	Cuenta	Programa	Actividad	Ubicación	Código de Aplicación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Seleccionar Frecuencia: (A)Anual (S)Semestral (M)Mensual (T)Trimestral
 Registro: 1/1 | < DSC >



Universidad Veracruzana

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles

Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR

ABS-CB-G-05

4. En el campo **Valor Salvmnto:** escribir: **1**, ya que el valor de salvamento es de 1 peso.
Dar enter.

Archivo Editar Opciones Bloque Elemento Registro Consulta Herramientas Ayuda

Depreciación del Activo Fijo FFADEPR 7.0 (DVLPA) X

Etiqueta Permanente: N00147710 COMPUTADORA PORTATIL CP2

Información de Depreciación de Activo

ETIQ PRIMARIA: Tipo Subordinado:

Método Depreciación: LR LINEA RECTA PROPORCIONAL

Frecuencia: Mensual

Valor Salvmnto: 1

Costo Total Ajustado: 2668.00

Depreciación Acumulada: .00

Valor Total Neto Libs: 2668.00

Status Sistema: I

Vida Útil: 3

Periodos Restantes: 36

Fecha Inicio:

Ultima Fecha Depreciación:

Ultima Fecha Activ: 09-OCT-2013

Distribución de Gasto de Depreciación de Activo

Secuencia	CDC	Fondo	Organización	Cuenta	Programa	Actividad	Ubicación	Código de Aplicación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

5. La **Fecha Inicio:** es la fecha en la que empezará a correr la depreciación del bien, por política será el día 1 del siguiente mes de la fecha de registro contable del bien, según corresponda el mes. Dar bloque siguiente.

Archivo Editar Opciones Bloque Elemento Registro Consulta Herramientas Ayuda

Depreciación del Activo Fijo FFADEPR 7.0 (DVLPA) X

Etiqueta Permanente: N00147710 COMPUTADORA PORTATIL CP2

Información de Depreciación de Activo

ETIQ PRIMARIA: Tipo Subordinado:

Método Depreciación: LR LINEA RECTA PROPORCIONAL

Frecuencia: Mensual

Valor Salvmnto: 1.00

Costo Total Ajustado: 2668.00

Depreciación Acumulada: .00

Valor Total Neto Libs: 2668.00

Status Sistema: I

Vida Útil: 3

Periodos Restantes: 36

Fecha Inicio: 02-OCT-2013

Ultima Fecha Depreciación:

Ultima Fecha Activ: 09-OCT-2013

Distribución de Gasto de Depreciación de Activo

Secuencia	CDC	Fondo	Organización	Cuenta	Programa	Actividad	Ubicación	Código de Aplicación
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

6. En el bloque de “Distribución de Gasto de Depreciación de Activo” llenar los siguientes campos con la información que a continuación se enlista predefinidos en el sistema.

7. **Organización** escribir la dependencia: **11944**. Dar enter

Organización

8. En el campo **Cuenta** escribir la cuenta de **Gasto de Depreciación** que le corresponde de acuerdo a la cuenta de activo, en este caso la cuenta 1601 le corresponde la **Cuenta de Gasto por Depreciación** es **7341** y la clave programática predefinida 53105. Dar enter.

Cuenta

9. En el campo **Código de Aplicación** seleccionar “**(P)ost Deprec**”, es importante que se marque la opción correcta, ya que de seleccionar otra opción, afectará de manera muy significativa los estados financieros, esto indica que el bien tendrá el registro de depreciación

Deprec (M)inuta

(N)o Depreciar

Nota: Si vienen dos renglones de información pero que traiga dos fondos: el registro o actividades.

Por cada secuencia **ES IMPORTANTE** aplicar “**(P)ost Deprec**”, ya que el sistema depreciará por separado, si no se le da ésta aplicación sólo depreciará parcialmente lo indicado y en ocasiones se quedan bienes solo depreciando lo que se le indicó, si no se ejecuta así aunque el bien se este depreciando siempre habrá una parte que no se deprecie.



Universidad Veracruzana

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles

Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR

ABS-CB-G-05

10. Por último, dar clic en el ícono de guardar  para así poder ver el mensaje en la parte inferior de la ventana que los registros fueron aplicados.

Archivo Editar Opciones Bloque Elemento Registro Consulta Herramientas Ayuda

Depreciación del Activo Fijo FFADEPR 7.0 (DVLPAO)

Etiqueta Permanente: N00147710 COMPUTADORA PORTATIL CP2

Información de Depreciación de Activo

ETIQ PRIMARIA: Tipo Subordinado:

Método Depreciación: LR LINEA RECTA PROPORCIONAL Status Sistema: I

Frecuencia: Mensual Vida Útil: 3

Valor Salvamto: 1.00 Periodos Restantes: 36

Costo Total Ajustado: 2668.00 Fecha Inicio: 09-OCT-2013

Depreciación Acumulada: .00 Última Fecha Depreciación:

Valor Total Neto Libs: 2668.00 Última Fecha Activ: 10-OCT-2013

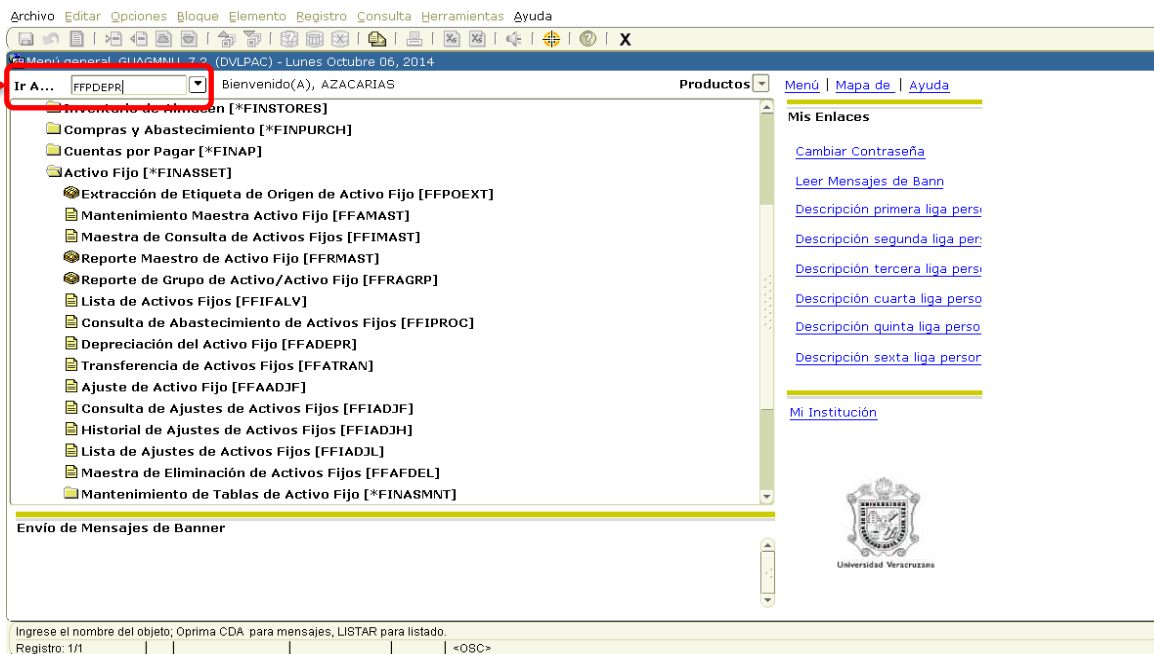
Distribución de Gasto de Depreciación de Activo

Secuencia	CDC	Fondo	Organización	Cuenta	Programa	Actividad	Ubicación	Código de Aplicación
1	V	952	11944	7341	53105			(Post Deprec)

FRM-40400: Transacción terminada: 2 registros aplicados y guardados
Registro: 1/1 <OSC>

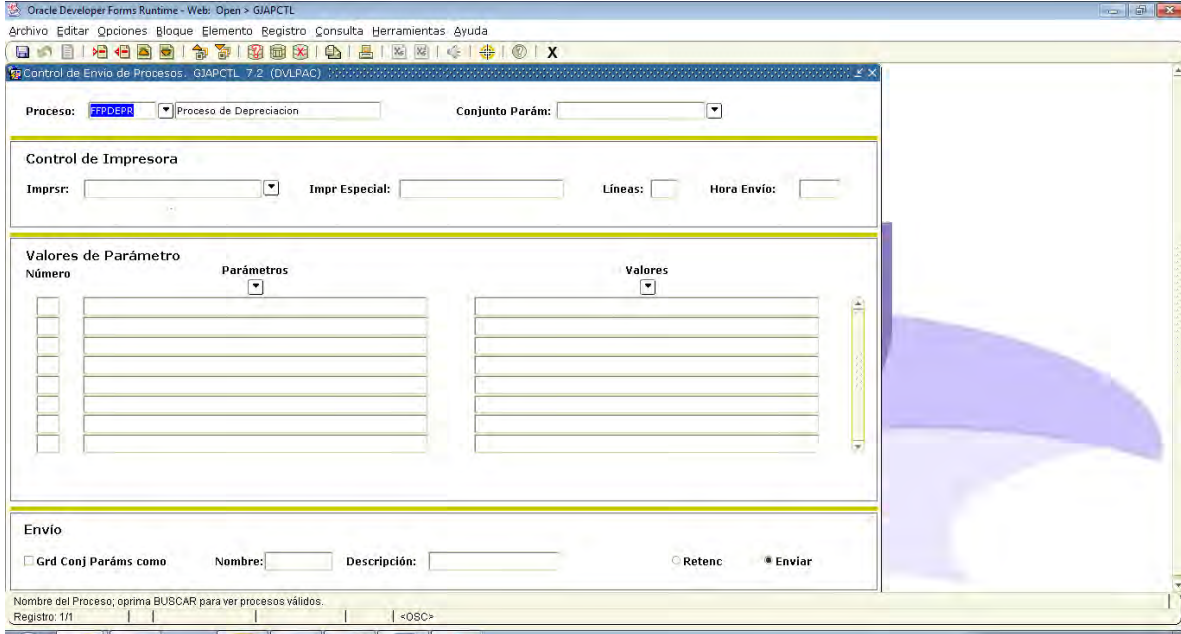
1.2 Proceso de Aplicación de Depreciación FFPDEPR

2 En el menú general del SIIU en el campo de Ir A... escribir "FFPDEPR" (Proceso de depreciación) y dar enter.



The screenshot shows the SIIU application interface. At the top, there is a menu bar with options: Archivo, Editar, Opciones, Bloque, Elemento, Registro, Consulta, Herramientas, Ayuda. Below the menu bar is a toolbar with various icons. The main content area is titled 'Menú general / GUÍAS/MIU 7.9 (DVL/PAC) - Lunes Octubre 06, 2014'. On the left, there is a list of menu items under the heading 'Ir A...'. The item 'Depreciación del Activo Fijo [FFADEPR]' is highlighted. On the right, there is a sidebar with 'Mis Enlaces' and 'Mi Institución' sections. The footer contains the text 'Ingrese el nombre del objeto; Oprima CDA para mensajes, LISTAR para listado. Registro: 1/1' and a small logo of Universidad Veracruzana.

- Pasará a la siguiente ventana de Control de Envío de Procesos



Oracle Developer Forms Runtime - Web: Open > GJAPCTL

Archivo Editar Opciones Bloque Elemento Registro Consulta Herramientas Ayuda

Control de Envío de Procesos: GJAPCTL 7.2 (DVLPRAC)

Proceso: FFPDEPR Proceso de Depreciación Conjunto Parám: []

Control de Impresora

Imprs: [] Impr Especial: [] Líneas: [] Hora Envío: []

Valores de Parámetro

Número	Parámetros	Valores
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]
[]	[]	[]

Envío

Grd Conj Paráms como Nombre: [] Descripción: [] Retenc: Enviar

Nombre del Proceso; oprima BUSCAR para ver procesos válidos.

Registro: 1/1 <OSC>

3 En el campo **Imprs:** escribir siempre: "DATABASE".

Archivo Editar Opciones Bloque Elemento Registro Consulta Herramientas Ayuda

Control de Envío de Procesos. GJAPCTL 7.2 (DVLPA)

Proceso: FFPDEPR Proceso de Depreciación **Conjunto Parám:**

Control de Impresora

Imprs: DATABASE **Impr Especial:** **Líneas:** **Hora Envío:**

Valores de Parámetro

Número	Parámetros	Valores
01	Tipo de Activo	16
02	Cód del mét de Depreciación	LR
03	Frecuencia de Depreciación	M
04	Catálogo de Cuentas	V
05	Mes y Año de Depreciación	MAY-2014
06	Fcha de Aplic(DD-MES-AAAA)	31-MAY-2014
07	Modo de Ejecución (A/U)	A
08	Tipo de Reporte (D/S)	D

LONGITUD: 2 TIPO: Caracter O/B: Opcional M/S: Múltiple

Ingrese tipo de Activo, blanco para todos.


Envío

Grd Conj Parám como **Nombre:** **Descripción:** Retenc Enviar

Impresora destino, DOBLE CLIC para impresoras disponibles, NOIMPRIMIR para no imprimir, BASE DE DATOS para revisar en línea.

Registro: 1/1 | Lista de Valor... | <OSC>

4 Situarse en los diferentes campos que contiene el sistema y llenarlos con la información que a continuación se enlista:

 Universidad Veracruzana	SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles	
	Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR	ABS-CB-G-05

- En el campo de se anotará el tipo de activo según corresponda. EL TIPO CORRESPONDE A CADA CUENTA. (Clic sobre el catálogo correspondiente a **Valores** y seleccionar el Tipo de Activo que corresponda).
- En el campo escribir “LR” ya que es “Línea Recta” éste es el método que pide la Ley Gral. de Contabilidad Gubernamental.
- En el campo escribir la letra “M” ya que es “Mensual”.
- En el campo escribir la letra “V”.
- En el campo escribir el mes y el año que se va a depreciar.
- En el campo escribir el día, mes y año de la póliza de registro contable de la depreciación.
- En el campo escribir la letra “A” de Auditoria para SIU, sólo muestra la posible depreciación cuando se quiere saber un previo de lo que ya ha sido marcado para depreciar, se escribe la letra “U” de Actualizar para emitir la póliza de depreciación final




Universidad Veracruzana

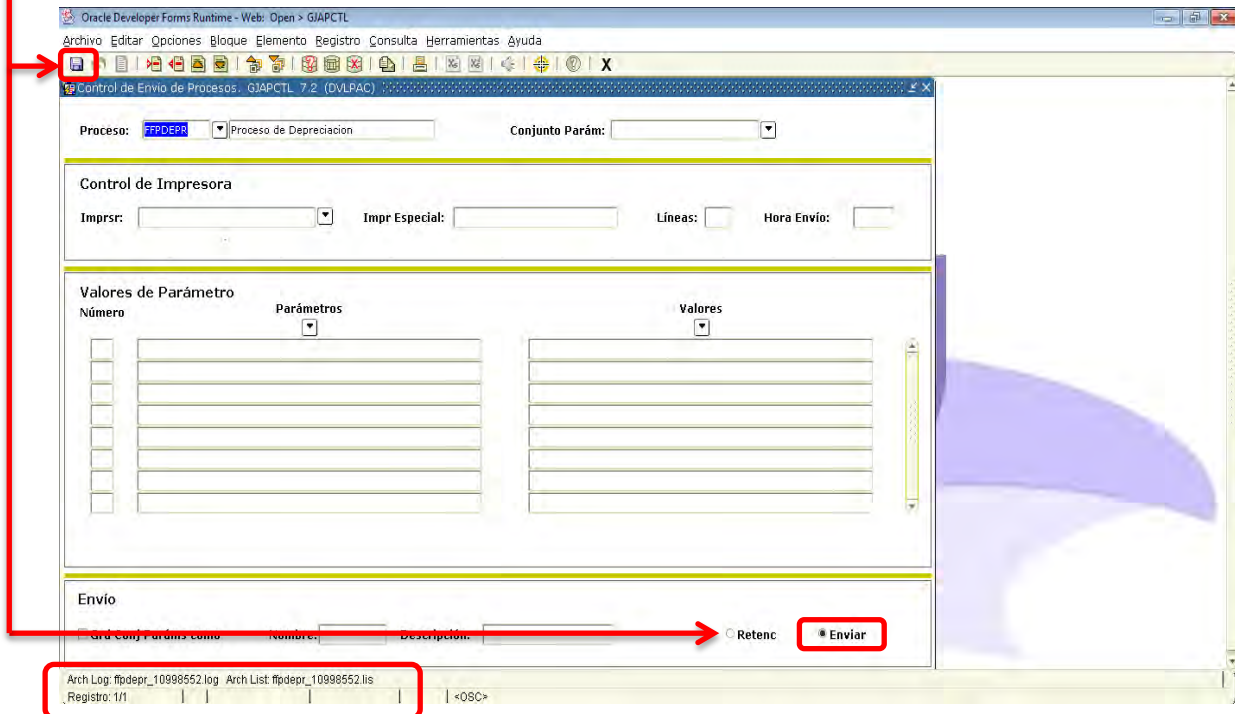
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles

Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación FFADEPR/FFPDEPR

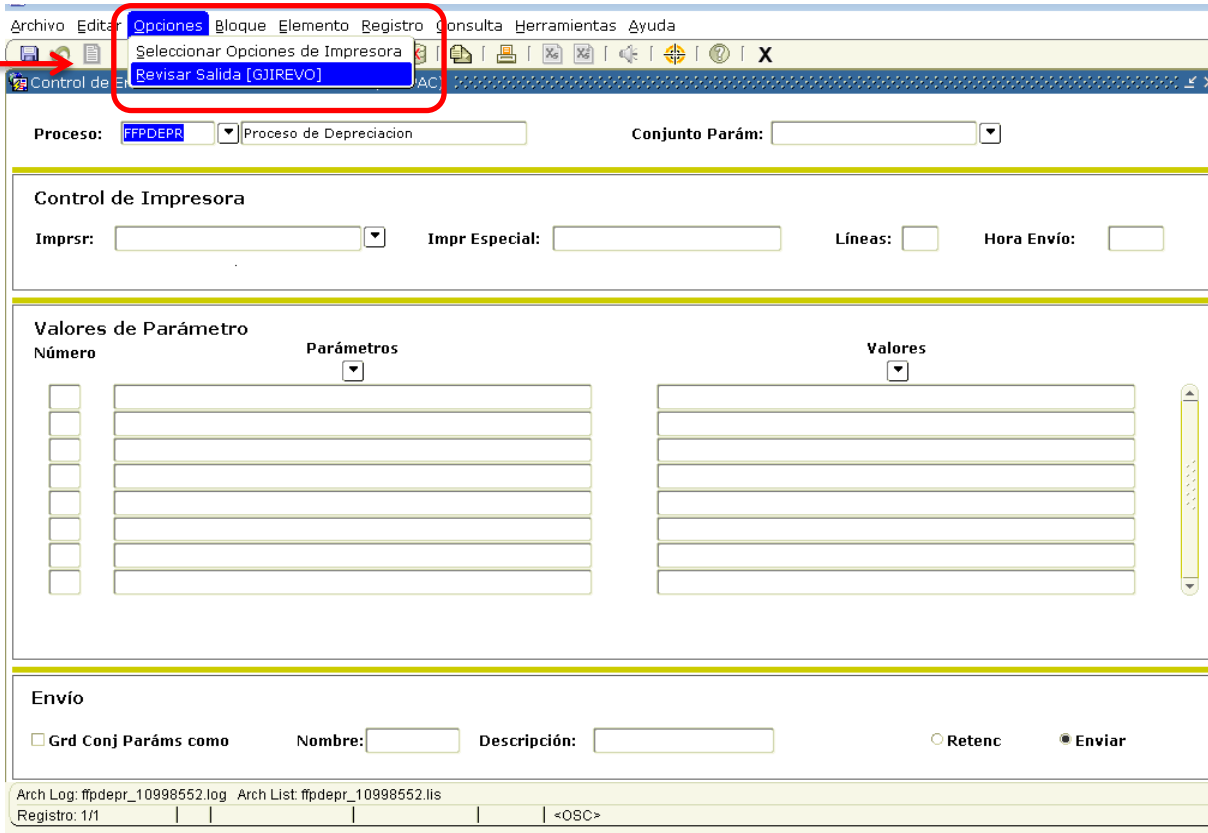
ABS-CB-G-05

- 5 Dar clic en **Enviar** y luego otro clic en  , esto dará como resultado un mensaje en la parte inferior de la pantalla en cual nos dará un número de proceso.



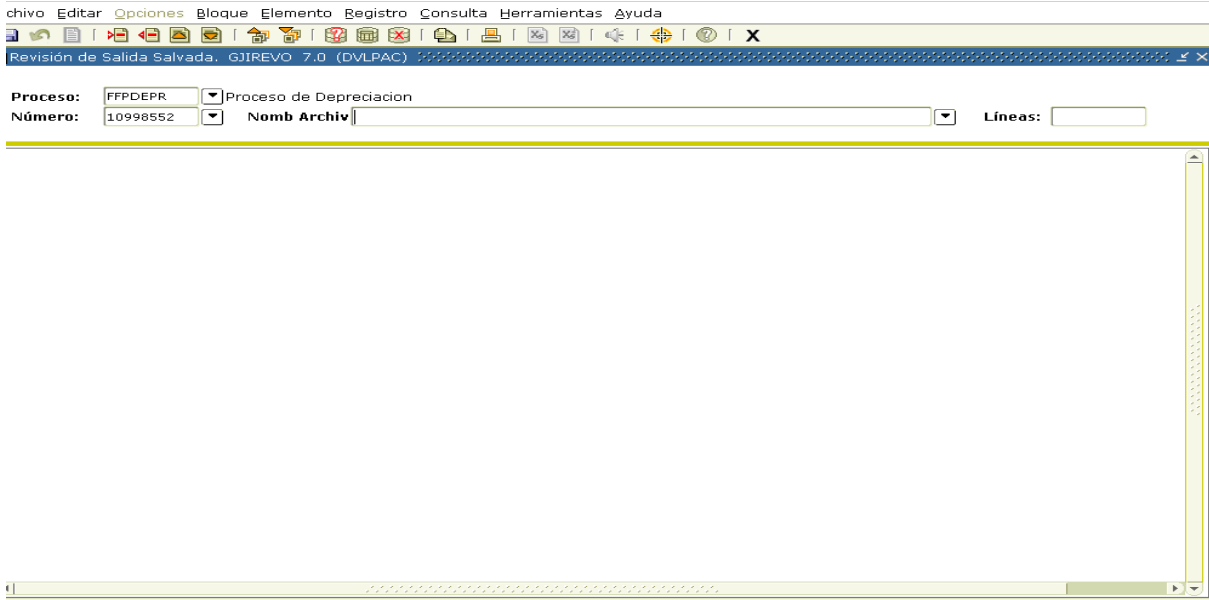
Arch Log: ffpdepr_10998552.log Arch List: ffpdepr_10998552.lis
Registro: 1/1 | | | | <OSC>

6 Dar clic en Opciones y seleccionar *Revisar Salida (GJREVO)*

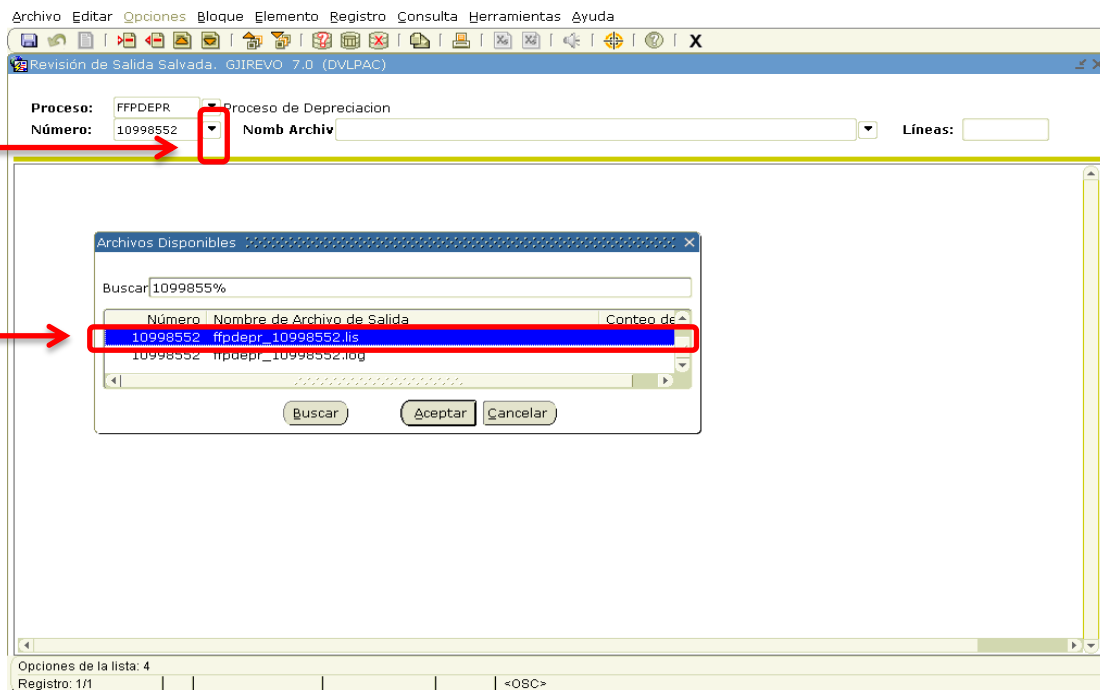


The screenshot shows a web application interface with a menu bar at the top containing 'Archivo', 'Editar', 'Opciones', 'Bloque', 'Elemento', 'Registro', 'Consulta', 'Herramientas', and 'Ayuda'. The 'Opciones' menu is open, showing 'Seleccionar Opciones de Impresora' and 'Revisar Salida [GJREVO]'. Below the menu, there are several sections: 'Proceso:' with a dropdown set to 'FFPDEPR', 'Conjunto Parám:' with a dropdown, 'Control de Impresora' with fields for 'Imprsr:', 'Impr Especial:', 'Líneas:', and 'Hora Envío:', 'Valores de Parámetro' with a table of columns 'Número', 'Parámetros', and 'Valores', and 'Envío' with radio buttons for 'Grd Conj Paráms como', 'Retenc', and 'Enviar'. The status bar at the bottom shows 'Arch Log: ffpdepr_10998552.log Arch List: ffpdepr_10998552.lis' and 'Registro: 1/1'.

- Pasará a la siguiente ventana



- 7 Dar clic en el catálogo correspondiente al campo de **Número:** 10998552 y seleccionar el mismo número de proceso con la extensión “.LIS”, por último dar clic en Aceptar.





Universidad Veracruzana

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles

**Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación
FFADEPR/FFPDEPR**

ABS-CB-G-05

- 8 En esta ventana se mostrará la póliza emitida, se aconseja guardar este archivo en formato .txt para futuras consultas. Dando clic en el ícono Guardar y "Aceptar" a la ventana emergente que saldrá y se procede a guardar el archivo en formato .txt.

Archivo Editar Opciones Bloque Elemento Registro Consulta Herramientas Ayuda

Revisión de Salida Salvada. GJIREVO 7.0 (DVLPAO)

Proceso: FFPDEPR Proceso de Depreciación
Número: 10998552 Nomb Arch: ffpdepr_10998552.lis Líneas: 20

FFPDEPR 6.0 10/06/2014 14:23:31
Reporte Resumen Depreciacion Activ Fijos PAG. 1

* * * INFORMACION CONTROL REPORTE (FFPDEPR VERSION: 6.0
Se han ingresado parametros via Envio Trabajos.

NOMB PARAMETRO	VALOR	MENSAJE
Num Sec Parametr:	10998552	
Iniciar Cod Ajuste Documento:		
Cdg TipC:	16	
Cdg. Metodo Depr:	LR	
Frecuenc Depr:	M	Depreciacion Mensual
Catalo de cuentas:	V	
FCHA DEPRECIACION:	31-MAY-2014	
Fcha Aplicac:	31-MAY-2014	Periodo Aplicac cerrado
Modo Ejecucion:		
Tipo Report:		
Cont Linea:		Num elegid de lineas por pagina

Presione GUARDAR para guardar, ELIM REG para eliminar salida, TAB o INTRO para cambiar vista.
Registro: 1/20 <OSC>

- Por último se muestra la Póliza de Registro de Depreciación.

SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACION UNIVERSITARIA
Módulo de Finanzas
Reporte de Póliza Contable

FWREPOLI
Fecha: 01/11/2016
Hora: 01:31 PM
Hoja: 1

Universidad Veracruzana
Documento: M02-2016 Fecha: 30-09-2016 Fecha Act.: 11-10-2016
Tipo: FAA Usuario: OVELASCO

Sec.	Regla	Descripcion	Fondo Dependencia				APLICACION CONTABLE-PRESUPUESTAL										
			Cuenta	Prog.	Monto	Signo	Refer.	Banco	Fondo	Cuenta	Nombre de la cuenta	I. Mayor Cargo	Abono	Libro Diario	Libro Comp.		
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	7341	53105	140.56	-		111	7341	Gro. x Depre. Equipo Comp. y TI	0.00	0.00	140.56	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	3071	53105	140.56	D		111	3071	Ppto de Egresos Ejercido	140.56	0.00	0.00	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	1641	53105	140.56	C		111	1641	Depre. Acum. Eq. de Computo y TI	0.00	140.56	0.00	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	7341	53105	568.79	-		111	7341	Gro. x Depre. Equipo Comp. y TI	0.00	0.00	568.79	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	3071	53105	568.79	D		111	3071	Ppto de Egresos Ejercido	568.79	0.00	0.00	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	1641	53105	568.79	C		111	1641	Depre. Acum. Eq. de Computo y TI	0.00	568.79	0.00	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	7341	53105	568.79	-		111	7341	Gro. x Depre. Equipo Comp. y TI	0.00	0.00	568.79	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	3071	53105	568.79	D		111	3071	Ppto de Egresos Ejercido	568.79	0.00	0.00	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	1641	53105	568.79	C		111	1641	Depre. Acum. Eq. de Computo y TI	0.00	568.79	0.00	0.00
1	DEPR.	Transaccion para Depreciacion	111	11944	DIR GRAL RECURSOS FINANCIEROS	7341	53105	290.05	-		111	7341	Gro. x Depre. Equipo Comp. y TI	0.00	0.00	290.05	0.00



Universidad Veracruzana

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
Dirección de Control de Bienes Muebles e Inmuebles



Guía: Aplicación del Proceso de Depreciación
FFADEPR/FFPDEPR

ABS-CB-G-05

IV. Histórico de Revisiones

No. De Revisión	Fecha de Modif. y/o Revisión	Sección o Página que se Modifica	Descripción de la Modificación y/o Revisión
0	N/A	N/A	Nueva creación

V. Firmas de Autorización.

PROPONE	AUTORIZA	FECHA	
		AUTORIZACIÓN	ENTRADA EN VIGOR
 M.A. Francisca Lucía González Gaytán Directora de Control de Bienes Muebles e Inmuebles	 Mtro. Gerardo García Ricardo Secretario de Administración y Finanzas	Abril 2017	20 de Abril, 2017