

CONTENIDO

Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación del Dictamen de Bancos en el SIPRED 2016.

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

INFORMACION MIN (MIN) – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar el dictamen, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INFORMACIÓN SIN SIGNO (IP) - Importe positivo. El sistema no permite que los importes anotados en esas celdas tengan signo negativo, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		COLUMNA:	
1.- BALANCE GENERAL			
41010046000000	TOTAL ACTIVO	C	
41010095000000	TOTAL PASIVO	C	
41010110000000 ó 41010111000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
41010114000000	TOTAL DE PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	C	
2.- ESTADO DE RESULTADOS			
41020012000000 ó 41020013000000	UTILIDAD DE LA OPERACIÓN PERDIDA DE LA OPERACIÓN		TODAS LAS COLUMNAS
41020015000000 o	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		TODAS LAS COLUMNAS

41020016000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		
41020020000000 ó 41020021000000	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		TODAS LAS COLUMNAS
41020023000000 ó 41020024000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	C	TODAS LAS COLUMNAS
3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE			
41030025000000 ó 41030026000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA	P ó Q	
4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
41000000000000	UTILIDAD NETA		C,D
41000001000000	PERDIDA NETA		C,D
5.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS			
41050086000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES	C	
41050110000000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES	C	
41050114000000	TOTAL DEL RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)	C	
41050165000000	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS	C	
41050250000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	C	
41050258000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	C	
41050284000000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION	C	
41050364000000	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN	C	
41050397000000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y PROMOCION	C	

6.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O EN SU CARÁCTER DE RETENEDOR			
4106000000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		C
4106001600000 ó 4106001700000	DIFERENCIA A CARGO DIFERENCIA A FAVOR		C, E, F
4106002000000	DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO		C, E, F
4106002200000	SALDO A FAVOR DEL EJERCICIO		C, E, F
8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
4108000000000 ó 4108000100000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C
4108000300000 ó 4108000400000	RESULTADO FAVORABLE POR POSICION MONETARIA RESULTADO DESFAVORABLE POR POSICION MOMETARIA		C
4108000500000 ó 4108000600000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA		C
4108001100000 ó 4108001200000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
4108001300000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
4108001400000 ó 4108001500000	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C
4108001700000 ó 4108001800000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
4108002100000	RESULTADO FISCAL	C	C

41080023000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
41080024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
41080025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES		C
41080026000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
41080028000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS		C
41080091000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
41080093000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
41080094000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE MUEBLES E INMUEBLES		C
41080095000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
41080106000000	UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS		C
41080107000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS		C
41080108000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "41D045000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 41090000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "41D046000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 41100000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	

11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES			
DEL 41110000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "41D021000", DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 41120000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 41120002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
13.- INFORMACION DEL CONTRIBUYENTE SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 41D021000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
41130107000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	C	
41130108000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	C	
41130109000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	C	
41130110000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	C	
41130111000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	C	
41130112000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	C	
41130113000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION	C	

	PAIS POR PAIS		
14.- DATOS INFORMATIVOS			
41140017000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE	C	
41140018000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
41140090000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE	C	
41140091000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA EL CONTRIBUYENTE		C
16.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 41D047000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 41160000000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
DEL 41160002000000 AL ULTIMO AGREGADO	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
17.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE 41D024000 DEL ANEXO DE DATOS GENERALES)			
DEL 41170000000000 AL 41170010000000	(ESPECIFICAR)	TODAS SUS COLUMNAS	
41170000000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL		TODAS SUS COLUMNAS
41170004000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO		TODAS SUS COLUMNAS

4117001000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR		TODAS SUS COLUMNAS
---------------	---	--	--------------------