

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
CASA DE LA CULTURA OAXAQUEÑA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015.

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11112 FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 11,962.38	Corresponde al fondo fijo de caja asignado al Jefe del Depto. Admvo. para cubrir los gastos urgentes y necesarios de la Entidad.		
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	18,665.73	CTA. 0265910023 SERVICIOS PERSONALES 2015	\$ 389.58	Se Integra por \$25.09 de los intereses generados, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$1.15 de la diferencia generada en el redondeo en el pago de impuestos, pendiente de reintegrar a la SEFIN; \$0.10 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cta. de Servicios Personales 2015 para cubrir las comisiones generados en esa cuenta; y \$363.24 de los recursos solicitados en las CLC's pendientes de reintegrar a la SEFIN.
		CTA. 0265910117 FONDO ROTATORIO	\$ 17,014.42	Se integra por \$2.92 de los intereses generados pendientes de reintegrar a la SEFIN; y \$17,011.50 del disponible del fondo rotatorio otorgado por la SEFIN en el mes de Enero 2015.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	2,339,731.52	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 505,054.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PRESTAMOS HIPOTECARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 24,314.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 1,988,830.58	Se integra por \$88,793.90 por la provisión del ISSS por sueldos y salarios del mes de Septiembre 2015; \$4,771.05 por la provisión del ISR retención por asimilados a salarios del mes de Septiembre 2015; y \$1,895,265.63 por las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		OTROS DEUDORES	\$ 100,358.63	Se integra por \$696.00 de las comisiones cobradas indebidamente por el banco en los meses de Agosto y Septiembre 2015, pendiente de bonificar en el mes de Septiembre 2015; \$1,499.88 de las comisiones pendientes de regularizar en el presupuesto; \$88,320.33 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la entidad con motivo de las CLC's 335, 346, 353, 360, 361, 381, 392, 394, 407, 408, 412, 421, 435, 438,

			440, 442, 445, 446, 448, 449, 451, 467, 468, 471, 474, 475, 477, 480, 481, 497, 502, 503, 504, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 532, 533, 534, 535, 536, 543, 544, 547, 548, 549, 550, 552, 553, 554 y 555 de Gastos de Operación 2015, tramitadas en tiempo y forma; \$2,199.00 de la diferencia del 2% impuesto sobre nóminas correspondiente al 3er. Bimestre 2015 pendiente de recuperar; \$2,000.00 por la provisión del préstamo realizado de la cta. de fondo rotatorio a la cta. de servicios personales, para evitar rebote de algún cheque y rectificaciones de CLC; \$4,009.42 por pagos realizados a los proveedores de la cta. de fondo rotatorio, pendientes de regularizar en el presupuesto; y \$1,634.00 del adeudo que tiene el Jefe del Departamento Administrativo con la cta. de fondo rotatorio por los recargos que generó los servicios de vigilancia del mes de Mayo, en virtud del incremento del salario mínimo y los recargos y actualizaciones que generó los pagos de la tenencia 2013 y 2014 del vehículo oficial camioneta Ram placas SP7516 mod. 2013.
12330 EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,063,134.45	Representa el importe del avalúo catastral realizado por el Instituto Catastral de fecha 26 de Noviembre del 2014 al bien inmueble que forman parte del patrimonio de esta Institución ubicado en el fracc. El Retiro en Santa María el Tule.	
12411 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	217,770.04	Representa los movimientos realizados al 30 de Septiembre del 2015 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución. La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES se realiza mensualmente.	
12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	345,688.80		
12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	210,449.48		
12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	20,283.21		
12421 EQUIPOS Y APARATOS	276,121.00		

AUDIOVISUALES		
12423 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	24,700.00	
12441 AUTOMOVILES Y CAMIONES	879,061.16	
12464 SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	39,024.72	
12467 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	8,765.00	
12469 OTROS EQUIPOS	139,541.01	
12510 SOFTWARE	10,092.00	
12631 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	423,097.80	<p>En el presente Ejercicio no se ha utilizado ningún método de depreciación, ni tasas, ni criterios de aplicación de los mismos; las depreciaciones reflejadas corresponden a los avalúos que realizó el Monte de Piedad a los bienes muebles en el ejercicio 2010.</p> <p>En el Periódico Oficial N° 21 de fecha 23 de Mayo del 2015, la Secretaría de Finanzas publicó el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para el registro de Bienes Muebles e Inmuebles del Estado de Oaxaca, en donde el Art. 39 indica una tabla que será utilizada como una guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación.</p> <p>Derivado de lo anterior, se solicitará a la SEFIN su autorización para cancelar estos saldos y en el mes de Diciembre 2015, se realizará la depreciación de los activos, puesto que es anual.</p>
12636 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	90,890.19	

21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	727,579.20	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	88,320.33	Corresponde a los pagos pendientes de realizar a los proveedores en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 335, 346, 353, 360, 361, 381, 392, 394, 407, 408, 412, 421, 435, 438, 440, 442, 445, 446, 448, 449, 451, 467, 468, 471, 474, 475, 477, 480, 481, 497, 502, 503, 504, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 532, 533, 534, 535, 536, 543, 544, 547, 548, 549, 550, 552, 553, 554 y 555 de Gastos de Operación 2015.
21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	93,564.95	Corresponde a \$88,793.90 por la provisión del ISSS por sueldos y salarios del mes de Septiembre 2015; y \$4,771.05 por la provisión del ISR retención por asimilados a salarios del mes de Septiembre del 2015.
21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	657,052.62	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	1,040,001.81	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21191 FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	40,000.00	Corresponde al adeudo que se tiene con la SEFIN por el fondo revolvente otorgado en el mes de Enero 2015.
21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	2,588.38	Corresponde a \$28.01 de los intereses generados en las cuentas bancarias de servicios personales 2015 y fondo rotatorio, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$1.15 de las diferencias generadas en el redondeo de impuestos, pendiente de reintegrar a la SEFIN; \$2,000.00 por la provisión del préstamo realizado de la cta. de fondo rotatorio a la cta. de servicios personales, para evitar rebote de algún cheque y rectificaciones de CLC; \$0.10 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cta. de Servicios Personales 2015 para cubrir las comisiones generados en esa cuenta; y \$559.12 de los reintegros pendientes de realizar a la SEFIN por comisiones bonificadas por el banco y de honorarios asimilables a salarios.
31200 DONACIONES DE	362,500.00	Representa el monto de las transferencias de capital, en dinero o en especie, recibidas de unidades gubernamentales u otras instituciones, con el fin de dotar al ente público de activos necesarios para su

CAPITAL		funcionamiento.
31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	101,747.69	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2015 y representa las adquisiciones de activo fijo realizadas en ejercicios anteriores.
32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,256,395.19	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2015 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	17,801,126.46	Corresponde al importe de los ingresos por el ente público contenidos en el Presupuesto de Egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones.
52110 ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	16,662,448.90	Corresponde al importe del gasto por las asignaciones destinadas a los entes públicos que forman parte del Gobierno, con el objeto de financiar gastos inherentes a sus atribuciones.
52510 PENSIONES	1,138,677.56	Corresponde al importe del gasto por pensiones, que cubre el Gobierno Federal, Estatal y Municipal, o bien el Instituto de Seguridad Social correspondiente, conforme al régimen legal establecido, así como los pagos adicionales derivados del compromiso contractuales con el personal retirado.
82100 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	21,788,142.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	6,764,963.66	Representa el Presupuesto de Egresos autorizado para gastar con las adecuaciones presupuestarias realizadas menos el presupuesto comprometido. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos por Comprometer.
82300 PRESUPUESTO MODIFICADO	3,564,846.08	Representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.
82400 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	786,897.96	Representa el monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros instrumentos jurídicos que formalizan una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras. En el caso de las obras a ejecutarse o de bienes y servicios a recibirse durante varios ejercicios, el compromiso refleja la parte que se ejecutará o recibirá, durante cada ejercicio. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Comprometido pendiente de devengar.
82600	1,027,855.16	Representa el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.
82700 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	16,773,271.30	Representa la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago, que se concreta mediante el desembolso de efectivo o por cualquier otro medio de pago.