

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CASA DE LA CULTURA OAXAQUEÑA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE ENERO DEL 2016.

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 1,726.83	CTA. 0265910023 SERVICIOS PERSONALES 2015	\$ 1,249.40	Corresponde a las comisiones bonificadas y solicitadas de más en las CLC's 715 y 720 en el Ejercicio 2015, pendientes de reintegrar a la SEFIN.
		CTA. 0265910014 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	\$ 120.00	Corresponde al recurso solicitado de más en la CLC 712 en el Ejercicio 2015, pendiente de reintegrar a la SEFIN.
		CTA. 0418288902 SERVICIOS PERSONALES 2016	\$ 356.43	Corresponde al depósito realizado por el Jefe del Departamento Administrativo, para cubrir las comisiones generadas en la cuenta de Servicios Personales 2016.
		CTA. 0418288890 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	\$ 0.50	Corresponde al depósito realizado por el Jefe del Departamento Administrativo para apertura de la cuenta.
		CTA. 0418288911 FONDO ROTATORIO	\$ 0.50	Corresponde al depósito realizado por el Jefe del Departamento Administrativo para apertura de la cuenta.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 3,646,462.32	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 669,122.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PRESTAMOS HIPOTECARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 35,192.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 2,712,677.58	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		OTROS DEUDORES	\$ 229,470.74	Se integra por \$348.00 de la comisión cobrada por el banco indebidamente en la cuenta de Servicios Personales 2016 pendiente de bonificación; \$12.76 de las comisiones generadas en la cta. de Servicios Personales 2015 pendientes de regularizar en el presupuesto; \$188,576.88 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 360, 612, 614, 616, 617, 618, 636, 638,

			640, 643, 647, 658, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723, 742 de Gastos de Operación 2015, tramitas en tiempo y forma; \$30,972.60 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de la CLC 32 de Servicios Personales 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$3,776.00 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 23, 33 y 34 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$0.50 por la diferencia generada en el redondeo del pago de impuestos del mes de Diciembre 2015, pendiente de reintegrar la SEFIN; y \$5,784.00 del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015 , el cuál se quedo pendiente de regularizar en el presupuesto del 2015 y se va a regularizar como Adefas en el mes de Marzo 2016.
12330 EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,063,134.45	Representa el importe del avaluó 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 31 de Diciembre del 2015 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.  La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES fue realizada el 11 de Enero de 2016 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración.	
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 AUDIOVISUALES	276,121.00		
12423 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y	24,700.00		

DE VIDEO		
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>Mediante el oficio N° CCO/DA/C/0490/2015 de fecha 26 de Octubre de 2015, dirigido a la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas, se solicitó la autorización para la cancelación de éstos saldos y se reflejarán los importes reales de depreciación en los Estados Financieros, sin embargo mediante el oficio N° SF/CSP/DRASP/248/2015 de fecha 3 de Noviembre de 2015 nos comunicó que una vez que las Secretarías de Finanzas y de la Contraloría y Transparencia Gubernamental se coordinaran, nos informarían de lo convenido, sin que a la fecha nos den respuesta.</p> <p>Así también de manera verbal nos informó dicha Dirección de Contabilidad Gubernamental, que estaban coordinándose con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, para que el mismo SICIPO generara automáticamente la depreciación de los bienes y que esto debería de quedar en los primeros meses del Ejercicio 2016, por lo que no debería reflejarse ningún movimiento de depreciación en el Ejercicio 2015.</p> <p>Por lo anteriormente expuesto, a la fecha no se ha realizado ningún movimiento de depreciación en los Estados Financieros, hasta recibir indicaciones por parte de la mencionada Dirección de Contabilidad Gubernamental.</p>
12636 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	90,890.19	

21115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	\$ 1,061,317.40	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21151	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$ 223,325.48	Se integra por \$188,576.88 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 360, 612, 614, 616, 617, 618, 636, 638, 640, 643, 647, 658, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723, 742 de Gastos de Operación 2015, tramitadas en tiempo y forma; \$30,972.60 por el pago de la Remuneración al Desempeño Laboral del mes de Enero 2016 pendiente de realizar, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 32 de Servicios Personales 2016, tramitadas en tiempo y forma; y \$382.00, \$1,606.00 y \$1,788.00 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 23, 33 y 34 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma.
21172	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 949,789.12	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21179	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 1,317,472.06	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21199	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	\$ 7,872.09	Se integra por: \$2.13 que corresponde a los intereses generados en la cuenta bancaria de servicios personales 2016, pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Febrero 2016; \$348.00 y \$447.76 de los reintegros pendientes de realizar a la SEFIN por comisiones bonificadas por el banco, solicitadas en las CLC's 720 y 715 respectivamente; \$466.80 del recurso solicitado de más en la CLC 715, pendiente de reintegrar a la SEFIN; \$120.00 del recurso solicitado de más en la CLC 712, 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; \$5,784.00 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo., por el pago del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015, el cual se va a regularizar como Adefas en el mes de Marzo 2016; \$1.50 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a las cuentas bancarias de Servicios Personales 2016, Gastos de Operación 2016 y Fondo Rotatorio para apertura de las cuentas; \$701.80 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por el depósito realizado a la cta. de Servicios Personales 2016 para cubrir las comisiones generados en esa cuenta.
31200			Representa el monto de las transferencias de capital, en dinero o en especie, recibidas de unidades

DONACIONES DE CAPITAL	\$ 362,500.00	gubernamentales u otras instituciones, con el fin de dotar al ente público de activos necesarios para su funcionamiento.
31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	\$ 101,747.69	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2016 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 2016 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 1,606,750.70	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	\$ 1,606,750.70	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.
82100 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 21,559,050.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 19,925,731.46	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.
82400 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 26,567.84	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 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 34,748.60	Representa el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.
82700 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 1,572,002.10	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.

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CASA DE LA CULTURA OAXAQUEÑA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE FEBRERO DEL 2016.

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11112 FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 40,000.00	Corresponde al fondo fijo de caja asignado al Jefe del Departamento Administrativo, para cubrir los gastos urgentes derivados de las actividades que realiza la Entidad.		
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 30,487.80	CTA. 0418288902 SERVICIOS PERSONALES 2016	\$ 30,487.80	Se integra por \$24,979.10 que corresponde al recurso para pago de Remuneración al Desempeño Laboral del mes de Febrero 2016 pendiente de realizar, en virtud de que la SEFIN ministró los recursos el último día de ese mes; \$5,156.00 por el pago de becas escolares del mes de Enero, pendiente de realizar, en virtud de que la SEFIN ministró los recursos el último día de ese mes; \$3.70 de los intereses generados en el mes de Febrero, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$0.50 del redondeo generado en el pago de impuestos del mes de Enero, pendiente de reintegrar a la SEFIN; y \$348.50 de los depósitos realizados por el Jefe del Departamento Administrativo para cubrir las comisiones generadas en dicha cuenta.
		CTA. 0418288911 FONDO ROTATORIO	\$ 0.50	Corresponde al depósito realizado por el Jefe del Departamento Administrativo para apertura de la cuenta.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 4,117,300.46	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 669,122.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PRESTAMOS HIPOTECARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 35,192.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 3,128,448.38	Se integra por: \$3,034,041.88 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN; y \$94,406.50 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN por el ISSS ret. por salarios del mes de Febrero.
		OTROS DEUDORES	\$ 284,538.08	Se integra por: \$10.44 de las comisiones generadas en la cta. de Servicios Personales 2016 pendientes de regularizar en el presupuesto; \$48.72 de las comisiones generadas en la cta. de Gastos de Operación

			2016 pendientes de regularizar en el presupuesto; \$136,095.99 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 643, 647, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723, 742 de Gastos de Operación 2015, tramitadas en tiempo y forma; \$121,200.00 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 120 y 121 de Servicios Personales 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$19,734.83 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 23, 54, 59, 100, 102, 103, 104, 105, 116 y 119 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$1,664.10 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 98, 99, 101; y \$5,784.00 del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015 , el cuál se quedo pendiente de regularizar en el presupuesto del 2015 y se va a regularizar como Adefas en el mes de Marzo 2016.
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		
12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	345,688.80		
12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	210,449.48	Representa los movimientos realizados al 31 de Diciembre del 2015 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.	
12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	20,283.21	La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES fue realizada el 11 de Enero de 2016 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración.	
12421 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	276,121.00		

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	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.
12636 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	90,890.19	Mediante el oficio N° CCO/DA/C/0490/2015 de fecha 26 de Octubre de 2015, dirigido a la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas, se solicitó la autorización para la cancelación de éstos saldos y se reflejarán los importes reales de depreciación en los Estados Financieros, sin embargo mediante el oficio N° SF/CSP/DRASP/248/2015 de fecha 3 de Noviembre de 2015 nos comunicó que una vez que las Secretarías de Finanzas y de la Contraloría y Transparencia Gubernamental se coordinaran, nos informarían de lo convenido, sin que a la fecha nos den respuesta.  Así también de manera verbal nos informó dicha Dirección de Contabilidad Gubernamental, que estaban coordinándose con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, para que el mismo SICIPO generara automáticamente la depreciación de los bienes y que esto debería de quedar en los primeros meses del Ejercicio 2016, por lo que no debería reflejarse ningún movimiento de depreciación en el Ejercicio 2015.



		Por lo anteriormente expuesto, a la fecha no se ha realizado ningún movimiento de depreciación en los Estados Financieros, hasta recibir indicaciones por parte de la mencionada Dirección de Contabilidad Gubernamental.
21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	\$ 1,050,572.20	Se integra por: \$5,156.00 por el pago de becas escolares del mes de Enero, pendiente de realizar en virtud de que la SEFIN ministró los recursos el último día de dicho mes; y \$ 1,145,416.20 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$ 309,667.52	Se integra por: \$136,095.99 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 643, 647, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723, 742 de Gastos de Operación 2015, tramitadas en tiempo y forma; \$121,200.00 por los pagos pendientes de realizar de honorarios asimilables a salarios de los meses de Enero y Febrero, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 120 y 121 de Servicios Personales 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$30,972.60 por el pago pendiente de realizar por la Remuneración al Desempeño Laboral del mes de Febrero 2016, en virtud de que la SEFIN ministró los recursos el último día de dicho mes; \$19,734.83 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 23, 54, 59, 100, 102, 103, 104, 105, 116 y 119 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; y \$1,664.10 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 98, 99, 101.
21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 88,413.00	Corresponde al pago pendiente de realizar por el pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Febrero 2016, pendiente de cubrir al SAT en el mes de Marzo 2016.
21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 1,051,533.92	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 1,541,405.76	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21191 FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	\$ 40,000.00	Corresponde al fondo rotatorio otorgado por la SEFIN en el mes de Febrero 2016.
21199 OTRAS		Corresponde a \$3.70 de los intereses generados en la cuenta bancaria de servicios personales 2016, pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Marzo 2016; \$1.00 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a las cuentas bancarias de Servicios Personales 2016, Gastos de Operación 2016 y

CUENTAS PAGAR A CP	POR	\$ 6,196.36	Fondo Rotatorio para apertura de las cuentas; y \$0.50 de la diferencia generada en el redondeo en el pago de impuestos pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Marzo; \$5,832.72 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo., por el pago del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015, el cual se va a regularizar como Adefas en el mes de Marzo 2016 y por las comisiones generadas en la cta. de Gastos de Operación 2016; \$358.44 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo por las comisiones generadas en la cta. de Servicios Personales 2016.
31200 DONACIONES DE CAPITAL	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 funcionamiento.
31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO		\$ 101,747.69	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2016 y representa las adquisiciones de activo fijo realizadas en ejercicios anteriores.
32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	DE	\$ 2,256,395.19	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2016 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	Y	\$ 3,384,441.24	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	AL	\$ 3,315,854.19	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		\$ 68,587.05	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	DE	\$ 21,559,050.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	DE POR	\$ 17,688,367.97	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.
82400		\$ 486,240.79	Representa el monto de las aprobaciones por autoridad competente de actos administrativos, u otros

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO		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 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 173,571.53	Representa el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.
82700 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 3,210,869.71	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.

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
CASA DE LA CULTURA OAXAQUEÑA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE MARZO DEL 2016.

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11112 FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 14,546.35	Corresponde al fondo fijo de caja asignado al Jefe del Departamento Administrativo, para cubrir los gastos urgentes derivados de las actividades que realiza la Entidad.		
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 25,969.87	CTA. 0418288902 SERVICIOS PERSONALES 2016	\$ 9,558.71	Se integra por \$9,540.90 que corresponde al pago del ISR ret. por asimilados a salarios del mes de Marzo 2016 pendiente de cubrir al SAT; \$16.31 de los intereses pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$1.00 de las diferencias generadas en el redondeo en el pago de impuestos, pendientes de reintegrar a la SEFIN; y \$0.50 del reintegro pendiente de realizar al Jefe del Depto. Admvo. por la apertura de la cuenta bancaria.
		CTA. 0418288911 FONDO ROTATORIO	\$ 16,411.16	Se integra por \$0.50 del reintegro pendiente de realizar al Jefe del Depto. Admvo. por la apertura de la cuenta bancaria; \$2.33 de los intereses pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$16,408.33 del fondo rotatorio otorgado por la Secretaría de Finanzas en el mes de Febrero 2016.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 4,525,588.89	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 669,122.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PRESTAMOS HIPOTECARIOS OFICINAS DE PENSIONES	\$ 35,192.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 3,447,710.13	Se integra por \$ 3,355,584.28 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN; \$87,355.40 por la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad para el pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Marzo; y \$4,770.45 por la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad para el pago del ISR ret. por asimilados a salarios de Marzo.
		OTROS DEUDORES	\$ 373,564.76	Se integra por \$348.00 de la comisión cobrada por el banco indebidamente en la cuenta de Servicios Personales 2016 pendiente de bonificación; \$10.44 de las comisiones generadas en la cuenta de Servicios Personales, pendientes de regularizar en el presupuesto;

			<p>\$48.72 de las comisiones generadas en la cta. de Gastos de Operación 2016, pendientes de regularizar en el presupuesto; \$10.32 de las comisiones generadas en la cta. de Fondo Rotatorio, pendientes de regularizar en el presupuesto; \$98,486.89 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 643, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723 y 742 de Gastos de Operación 2015, tramitas en tiempo y forma; \$30,972.60 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de la CLC 178 de Servicios Personales 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$223,567.70 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 23, 54, 59, 100, 102, 103, 104, 105, 116, 119, 123, 140, 141, 170, 172, 173, 174, 175, 215, 216, 217, 219 y 220 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$5,301.09 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 98, 99, 101, 142, 151 y 218 de Fondo Rotatorio 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$5,784.00 del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad por el pago del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015, regularizado como Adefas en el mes de Marzo 2016; \$8,035.00 del pago del recibo de energía eléctrica del periodo del 16 de Febrero al 16 de Marzo 2016, pendiente de regularizar en el presupuesto; y \$1,000.00 del pago realizado a un proveedor, pendiente de regularizar en el presupuesto.</p>
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	<p>Representa los movimientos realizados al 31 de Diciembre del 2015 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.</p> <p>La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES correspondiente al periodo Enero-Marzo 2016, fue realizada el 8 de Abril de 2016 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, sin tener partidas en conciliación.</p>	
12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	345,688.80		
12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE	210,449.48		

LA INFORMACIÓN		
12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	20,283.21	
12421 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	276,121.00	
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	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.
12636 DEPRECIACION	90,890.19	Mediante el oficio N° CCO/DA/C/0490/2015 de fecha 26 de Octubre de 2015, dirigido a la Dirección de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Finanzas, se solicitó la autorización para la cancelación de éstos saldos y se reflejarán los importes reales de depreciación en los Estados Financieros, sin embargo mediante el oficio N° SF/CSP/DRASP/248/2015 de fecha 3 de Noviembre de 2015 nos comunicó que una vez que las

ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS		<p>Secretarías de Finanzas y de la Contraloría y Transparencia Gubernamental se coordinaran, nos informarían de lo convenido, sin que a la fecha nos den respuesta.</p> <p>Así también de manera verbal nos informó dicha Dirección de Contabilidad Gubernamental, que estaban coordinándose con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, para que el mismo SICIPO generara automáticamente la depreciación de los bienes y que esto debería de quedar en los primeros meses del Ejercicio 2016, por lo que no debería reflejarse ningún movimiento de depreciación en el Ejercicio 2015.</p> <p>Por lo anteriormente expuesto, a la fecha no se ha realizado ningún movimiento de depreciación en los Estados Financieros, hasta recibir indicaciones por parte de la mencionada Dirección de Contabilidad Gubernamental.</p>
21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	\$ 1,222,407.60	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$ 358,328.28	Se integra por \$98,486.89 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 643, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723 y 742 de Gastos de Operación 2015, tramitadas en tiempo y forma; \$30,972.60 por el pago de la Remuneración al Desempeño Laboral del mes de Marzo 2016 pendiente de realizar, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 178 de Servicios Personales 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$ 223,567.70 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 23, 54, 59, 100, 102, 103, 104, 105, 116, 119, 123, 140, 141, 170, 172, 173, 174, 175, 215, 216, 217, 219 y 220; y \$5,301.09 por la recuperación de los recursos, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 98, 99, 101, 142, 151 y 218, tramitadas en tiempo y forma.
21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 101,666.75	Corresponde a la provisión del pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Marzo por la cantidad de \$87,355.40 e ISR ret. por asimilados a salarios de Marzo por la cantidad de \$14,311.35, pendientes de cubrir al SAT en el mes de Abril 2016.
21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 1,089,372.62	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 1,748,118.06	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.

POR PAGAR A CP		
21191 FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	\$ 40,000.00	Corresponde al fondo rotatorio asignado por la Secretaría de Finanzas en el mes de Febrero 2016.
21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	\$ 6,211.80	Se integra por: \$16.31 que corresponde a los intereses generados en la cuenta bancaria de servicios personales 2016, pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Abril 2016; \$1.00 pendiente de reintegrar a la SEFIN por el redondeo generado en el pago de impuestos; \$5,784.00 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo., por el pago del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015, el cual se va a regularizar como Adefas en el mes de Marzo 2016; \$1.00 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a las cuentas bancarias de Servicios Personales 2016, Fondo Rotatorio para apertura de las cuentas; \$407.16 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a las ctas. de Servicios Personales y Gastos de Operación 2016 para cubrir las comisiones generados en esa cuenta; y \$2.33 de los intereses generados en las cuentas bancarias de Fondo Rotatorio, pendientes de reintegrar a la Sefin en el mes de Abril 2016.
31200 DONACIONES DE CAPITAL	\$ 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 funcionamiento.
31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO	\$ 101,747.69	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2016 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 2016 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 5,617,344.00	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	\$ 5,275,314.15	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	\$ 342,029.85	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		Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de



PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 21,559,050.00	Egresos.
82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 15,587,612.71	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	\$ 180,052.00	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	\$ 534,145.29	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 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 533,284.19	Representa el monto de la emisión de las cuentas por liquidar certificadas o documentos equivalentes debidamente aprobados por la autoridad competente. Su saldo representa el Presupuesto de Egresos Ejercido pendiente de pagar.
82700 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 5,084,059.81	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.