

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

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11112 FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 3,266.10	Corresponde al fondo fijo de caja asignado al Jefe del Departamento Administrativo para cubrir los gastos urgentes con motivo de las actividades artísticas y culturales realizadas por la Institución.		
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 44,499.72	CTA. 0265910014 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	\$ 4,524.00	Corresponde al pago pendiente de realizar a un proveedor, en virtud de que no proporcionó sus datos bancarios para realizarle su transferencia.
		CTA. 0418288902 SERVICIOS PERSONALES 2016	\$ 4,603.31	Se integra por \$13.66 de los intereses pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$0.96 de las diferencias generadas en el redondeo en el pago de impuestos, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$4,577.75 del recurso solicitado en la CLC 415 pendiente de reintegrar a la SEFIN, en virtud de la renuncia de un trabajador en la modalidad de Honorarios Asimilables a Salarios; y \$10.94 del reintegro pendiente de realizar al Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados para la apertura de la cuenta bancaria y para la comisión por la renta mensual del bem.
		CTA. 041828890 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	\$ 15,515.10	Se integra por \$4.50 de los intereses pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$149.52 del reintegro pendiente de realizar al Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cuenta bancaria para cubrir las comisiones bancarias y para la apertura de la cuenta; \$9,406.00 del recursos pendiente de reintegrar a la cta. de fondo rotatorio solicitado en la CLC 455 para el pago de Comisión Federal de Electricidad; y \$5,955.08 de los pagos que quedaron pendientes de realizar a los proveedores.
		CTA. 0418288911 FONDO ROTATORIO	\$ 19,857.31	Se integra por \$3.48 de los intereses pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$19,853.83 del disponible del fondo rotatorio otorgado por la Secretaría de Finanzas en el mes de Febrero 2016.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 3,573,246.03	PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 3,552,713.17	Se integra por \$ 3,451,440.72 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN; \$96,502.00 por la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad para el pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Junio; 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 del mes de Junio.

				<p>Es importante aclarar que de las retenciones de pagos a terceros del Ejercicio 2015, esta Entidad solamente realiza las CLC's por los conceptos de Préstamos Quirografarios, Préstamos Hipotecarios, Fondo de Pensiones, Seguros Argos, Cuota sindical, Seguro de vida personal admto. Base conf., dichas CLC's son tramitadas ante la Secretaría de Finanzas.</p> <p>Los pagos a terceros que tramita directamente la Secretaría de Administración son los siguientes: Cuotas IMSS, Retardos e Inasistencias, su pago chedraui, Cooperativa Acreimex SC de RL, Secretaría de Admón. Prestamos directos, de Admón. Crédito de línea blanca, Secretaría de Admón. Paquete de Materiales, Nuñez Banuet servicios funerarios, Ofem Oaxaca SA de CV, Seguro de vida MMS, Vales de despensa, Finmart SA de CV, Totalfin Foster Capital SA de CV, Nómina apoyo SAPI de CV, Publiseg SAPI de CV, Monte de Piedad del Estado de Oaxaca, Agencia y Sociedad de Valores, LR y R SAPI de CV Sofom ENR, Tú nomina plus, Programa Educativo Nacional SA de CV.</p> <p>Por lo anteriormente expuesto, se solicitó con fecha 23 de Junio mediante correo electrónico a Banca Electrónica de la Secretaría de Finanzas nos proporcionará la información que le competía a dicha Secretaría, enviándonos parte de los speis mediante el mismo medio electrónico, los cuales fueron registrados en la contabilidad en el mes de Abril, quedando pendientes de registrar los que no han proporcionado a la fecha.</p> <p>Así también mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/0546/2016 de fecha 30 de Junio del 2016 dirigido al Director de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración, se solicitó nos proporcionarán información sobre los pagos a terceros que ellos tramitan, como son fecha de pago y número de spei o transferencia sin que a la fecha nos den respuesta.</p> <p>Cabe mencionar que esta Entidad le ha dado seguimiento a esta información ante las instancias correspondientes sin que a la fecha tengamos respuesta.</p>
		OTROS DEUDORES	\$ 20,532.86	Se integra por \$696.00 de las comisiones generadas en la cta. de

				<p>Servicios Personales y de Gastos de Operación pendientes de bonificar la Institución bancarias; \$100.92 de las comisiones generadas en la cta. de Gastos de Operación, pendientes de regularizar en el presupuesto; \$499.95 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de la CLC 466 de Gastos de Operación 2016, tramitada en tiempo y forma; \$2,355.92 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 464, 465 y 468 de Fondo Rotatorio 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$9,406.00 de la provisión del adeudo que tiene la cta. de Gastos de Operación con la cta. de Fondo Rotatorio por el recurso solicitado en la CLC 455 por el pago realizado a Comisión Federal de Electricidad; y \$7,474.07 de los pagos realizados a proveedores con el Fondo Rotatorio, pendientes 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 30 de Junio del 2016 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.</p> <p>La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES correspondiente al periodo Abril-Junio 2016, fue realizada el 4 de Julio 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	334,188.80			
12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	198,449.48			
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	\$ 726,991.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$ 13,783.87	Se integra por \$4,524.00 por el pago pendiente de realizar a un proveedor, en virtud de que no proporcionó sus datos bancarios para realizarle su transferencia; \$499.95 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 466 de Gastos de Operación 2016, tramitada en tiempo y forma; \$2,355.92 por la recuperación de los recursos, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 464, 465 y 468 de Fondo Rotatorio, tramitadas en tiempo y forma; y \$6,404.00 de los pagos pendientes de realizar a los proveedores por los recursos ministrados a final de mes.
21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 101,272.45	Se integra por \$96,502.00 que corresponde a la provisión del pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Junio, pendientes de cubrir al SAT en el mes de Julio 2016; y \$4,770.45 por la provisión del pago del ISR Ret. por asimilados a salarios del mes de Junio, pendientes de cubrir al SAT en el mes de Julio 2016.
21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 545,554.37	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN. Es importante aclarar que de las retenciones de pagos a terceros del Ejercicio 2015, esta Entidad solamente realiza las CLC's por los conceptos de Préstamos Quirografarios, Préstamos Hipotecarios, Fondo de Pensiones, Seguros Argos, Cuota sindical, Seguro de vida personal admto. Base conf., dichas CLC's son tramitadas ante la Secretaría de Finanzas.
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 2,178,895.35	Los pagos a terceros que tramita directamente la Secretaría de Administración son los siguientes: Cuotas IMSS, Retardos e Inasistencias, su pago chedraui, Cooperativa Acreimex SC de RL, Secretaría de Admón. Prestamos directos, de Admón. Crédito de línea blanca, Secretaría de Admón. Paquete de Materiales, Nuñez Banuet servicios funerarios, Ofem Oaxaca SA de CV, Seguro de vida MMS, Vales de despensa, Finmart SA de CV, Totalfin Foster Capital SA de CV, Nómina apoyo SAPI de CV, Publiseg SAPI de CV, Monte de Piedad del Estado de Oaxaca, Agencia y Sociedad de Valores, LR y R SAPI de CV Sofom ENR, Tú nomina plus, Programa Educativo Nacional SA de CV. Por lo anteriormente expuesto, se solicitó con fecha 23 de Junio mediante correo electrónico a Banca Electrónica de la Secretaría de Finanzas nos proporcionará la información que le competía a dicha Secretaría, enviándonos parte de los speis mediante el mismo medio electrónico, los cuales fueron registrados en la contabilidad en el mes de Abril, quedando pendientes de registrar los que no han proporcionado a la fecha. Así también mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/0546/2016 de fecha 30 de Junio del 2016 dirigido al Director de

		<p>Recursos Humanos de la Secretaría de Administración, se solicitó nos proporcionarán información sobre los pagos a terceros que ellos tramitan, como son fecha de pago y número de spei o transferencia sin que a la fecha nos den respuesta.</p> <p>Cabe mencionar que esta Entidad le ha dado seguimiento a esta información ante las instancias correspondientes sin que a la fecha tengamos respuesta.</p>
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	\$ 14,514.81	Se integra por: \$13.66 que corresponde a los intereses generados en la cuenta bancaria de servicios personales, pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Julio 2016; \$4.50 de los intereses generados en la cuenta bancaria de gastos de operación, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Julio 2016; \$0.96 pendiente de reintegrar a la SEFIN por el redondeo generado en el pago de impuestos; \$1.00 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a las cuentas bancarias de Servicios Personales y Gastos de Operación por apertura de dichas cuentas; \$4,577.75 del recurso solicitado en la CLC 415 pendiente de reintegrar a la SEFIN, en virtud de la renuncia de un trabajador en la modalidad de Honorarios Asimilables a Salarios; \$9,406.00 de la provisión del adeudo que tiene la cta. de Gastos de Operación con la cta. de Fondo Rotatorio por el recurso solicitado en la CLC 455; \$507.46 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 \$3.48 de los intereses generados en las cuentas bancarias de Fondo Rotatorio, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Junio 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	\$ 2,232,895.19	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	\$ 12,756,669.21	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	\$ 12,070,851.56	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	\$ 685,817.65	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	\$ 21,559,050.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 9,706,815.11	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	\$ 914,974.51	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	\$ 10,540.19	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	\$ 626,490.47	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	\$ 12,130,178.74	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.