

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

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 24.64	Corresponde a los intereses generados en la cuenta bancaria de Servicios Personales, pendientes de reintegrar a la Secretaría de Finanzas en el mes de Enero 2017.		
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 3,292,027.04	PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 2,700,933.58	Se integra por \$ 2,458,558.18 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN; y \$242,375.40 por la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad para el pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Diciembre.
		OTROS DEUDORES	\$ 591,093.46	Se integra por \$501.12 de las comisiones generadas en la cta. de Gastos de Operación, regularizadas en el presupuesto, pero pendiente de ministración por parte de la SEFIN; \$526,030.94 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 466, 490, 493, 494, 495, 499, 512, 513, 515, 516, 554, 590, 591, 595, 635, 638, 641, 642, 643, 644, 673, 674, 731, 732, 733, 736, 742, 743, 745, 800, 801, 803, 804, 806, 821, 851, 854, 855, 856, 959, 972 y 973 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$60,600.00 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de la CLC 990 de Servicios Personales 2016, tramitada en tiempo y forma; \$2,639.00 del pago realizado a Comisión Federal de Electricidad, regularizado en el presupuesto, pero pendiente de ministración por parte de la SEFIN; y \$1,322.40 del pago realizado a un proveedor con el Fondo Rotatorio, regularizado en el presupuesto, pero pendiente de ministración por parte de la SEFIN.
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 31 de Diciembre del 2016 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.		
12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y	\$ 334,188.80	La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES correspondiente al periodo Octubre a Diciembre 2016, fue realizada el 10 de Enero del 2017 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, sin tener partidas en conciliación.		

ESTANTERIA		
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 DE VIDEO	\$ 24,700.00	
12441 AUTOMOVILES Y CAMIONES	\$ 812,061.16	
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	\$ 15,892.00	
12631 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y	\$ 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.

EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		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.
12636 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	\$ 90,890.19	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	\$ 891,251.50	Se integra por las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN	\$ 5,800.00	Corresponde al adeudo que se tiene con un proveedor, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 731 de Gastos de Operación 2016.
21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$ 790,683.94	Se integra por \$520,230.94 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 466, 490, 493, 494, 495, 499, 512, 513, 515, 516, 554, 590, 591, 595, 635, 638, 641, 642, 643, 644, 673, 674, 732, 733, 736, 742, 743, 745, 800, 801, 803, 804, 806, 821, 851, 854, 855, 856, 959, 972 y 973 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$60,600.00 por la recuperación de los recursos, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 990 de Servicios Personales, tramitada en tiempo y forma; y \$209,853.00 que corresponde a gastos que quedaron pendientes de cancelar en el devengado en el SINPRES de Presupuesto, puesto que la Secretaría de Finanzas bloqueó el Sistema por el cierre de mes y ya no nos permitió la cancelación de estos gastos.
21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 242,375.40	Corresponde a la provisión del pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Diciembre, pendiente de cubrir al SAT en el mes de Enero 2017.
21172	\$ 899,686.88	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.

RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP		
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 667,619.80	
21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	\$ 4,487.16	Se integra por: \$24.64 de los intereses generados en la cuenta bancaria de Servicios Personales en el mes de Diciembre 2016, pendiente de reintegrar a la SEFIN; \$4,462.52 de los adeudos que se tienen con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cta. de Gastos de Operación 2016 para cubrir las comisiones generadas en esa cuenta y para el pago del servicio de energía eléctrica, y por la diferencia que cubrió para completar el Fondo Rotatorio, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de la CLC 591 de Gastos de Operación, pagados al proveedor con la cta. De Fondo Rotatorio.
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	\$ 2,165,895.19	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	\$ 27,227,369.45	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	\$ 25,580,405.20	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	1,851,017.25	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.
76300 BIENES BAJO	\$ 11,800.00	Los bienes recibidos bajo contrato de comodato, que corresponden a un piano y a un banco, registrados en el

CONTRATO EN COMODATO		SICIPO con número de inventarios 271079 y 271519 respectivamente.
76400 CONTRATOS DE COMODATO POR BIENES	\$ 11,800.00	Los bienes recibidos bajo contrato de comodato, que corresponden a un piano y a un banco, registrados en el SICIPO con número de inventarios 271079 y 271519 respectivamente.
82100 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 21,559,050.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82300 PRESUPUESTO MODIFICADO	\$ 5,878,172.45	Representa el importe de los incrementos y decrementos al Presupuesto de Egresos Aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.
82500 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 209,853.00	Este saldo corresponde a 2 gastos registrados en el devengado pendientes de cancelar en el SINPRES de Presupuesto, puesto que la Secretaría de Finanzas bloqueó el Sistema por el cierre de mes, informándonos verbalmente que ya no se iban a poder realizar los movimientos de cancelación.
82600 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 1,536,393.44	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	\$ 25,690,976.01	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.