

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
CASA DE LA CULTURA OAXAQUEÑA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE MARZO 2017.

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANÁLISIS
11112 FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 2,987.29	Corresponde al fondo fijo de caja asignado al Jefe del Depto. Admvo., para cubrir los gastos necesarios y urgentes con motivo de las actividades artísticas y culturales realizadas por la Institución.		
		CTA. 0418288890 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	\$ 76.56	Corresponde al reintegro pendiente de realizar al Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados en el ejercicio 2016 para cubrir las comisiones generadas en esta cuenta.
		CTA. 0482580858 SERVICIOS PERSONALES 2017	\$ 5.15	Se integra por \$3.75 de los intereses generados en el mes de Marzo, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Abril; \$0.05 de la diferencia pendiente de reintegrar a la SEFIN por el depósito realizado para la apertura de la cuenta bancaria; y \$1.35 por la diferencia generada en el redondeo por el pago de impuestos de los meses de Enero a Marzo 2017, pendiente de reintegrar a la SEFIN.
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 25,050.63	CTA. 0482580849 GASTOS DE OPERACIÓN 2017	\$ 1,702.93	Se integra por \$1,299.20 del recurso ministrado por la SEFIN el último día del mes para el pago a un proveedor, el cual fue realizado en el mes de Abril; \$0.05 de la diferencia pendiente de reintegrar a la SEFIN por el depósito realizado para la apertura de la cuenta bancaria; \$403.68 del adeudo que tiene ésta cuenta con la Cta. De Gastos de Operación 2016 y con la cta. de Fondo Rotatorio 2017 por las comisiones regularizadas en las CLC's y por la bonificación de las comisiones.
		CTA. 0482580876 FONDO ROTATORIO 2017	\$ 23,265.99	Se integra por \$3.23 de los intereses generados en el mes de Marzo, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Abril; \$0.05 de la diferencia pendiente de reintegrar a la SEFIN por el depósito realizado para la apertura de la cuenta bancaria; \$23,262.71 que corresponde al disponible del fondo rotatorio otorgado por la SEFIN.
		PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 3,490,816.93	Se integra por \$ 3,374,650.33 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN; \$112,881.60 por la provisión del adeudo que tiene la Secretaría de Finanzas con la Entidad para el pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Marzo; y \$3,285.00 por la provisión del adeudo que tiene la Secretaría de Finanzas con la Entidad para el pago del ISR retenciones por asimilados y salarios del mes de Marzo.
11239 OTROS DEUDORES	\$ 4,045,857.42	OTROS DEUDORES	\$ 555,040.49	Se integra por \$20.88 de las comisiones generadas en la cta. de Gastos

<p>DIVERSOS POR COBRAR A CP</p>			<p>de Operación 2016, tramitadas mediante CLC's ante la SEFIN, pero pendientes de minitración por parte de ésta; \$481,223.78 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 490, 499, 595, 642, 674, 731, 732, 733, 736, 742, 743, 745, 800, 801, 803, 804, 806, 821, 851, 854, 855, 856, 959 y 972 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma; \$348.00 de la provisión del adeudo que tiene la cta. de Gastos de Operación 2017 con la cta. de Fondo rotatorio 2017 por la comisión por renta mensual del bem; \$226.00 por un pago realizado con la cta. de Fondo Rotatorio 2017 pendiente de regularizar en el presupuesto, por falta de cobertura presupuestal; \$13,176.00 por el pago realizado con la cta. de Fondo Rotatorio para cubrir el servicio de energía eléctrica, tramitado mediante CLC ante la SEFIN, pero pendiente de ministración por parte de ésta; \$55.68 por la provisión del adeudo que tiene la cta. de Gastos de Operación 2017 con la cta. de Gastos de Operación 2016, por las comisiones generadas en los meses de Febrero y Marzo 2017; y \$57,924.80 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 169, 212, 223, 227 y 228 de Gastos de Operación 2017, tramitadas en tiempo y forma; y \$2,065.35 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 187, 213, 229, 230, 231, 232 y 233 de Fondo Rotatorio 2017, tramitadas en tiempo y forma.</p>
<p>12330 EDIFICIOS NO RESIDENCIALES</p>	<p>\$ 1,063,134.45</p>	<p>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.</p>	
<p>12411 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA</p>	<p>\$ 217,770.04</p>	<p>Representa los movimientos realizados al 31 de Marzo del 2017 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.</p>	
<p>12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA</p>	<p>\$ 334,188.80</p>	<p>La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES correspondiente al periodo Enero a Marzo 2017, fue realizada el 10 de Abril del 2017 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, sin tener partidas en conciliación.</p>	
<p>12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN</p>	<p>\$ 198,449.48</p>		

12419	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 20,283.21	<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 aválúos 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</p>
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 EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 423,097.80	
12636	DEPRECIACION ACUMULADA DE	\$ 90,890.19	

<p>MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS</p>		<p>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>
<p>21115 OTRAS PRESTACIONES Y SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP</p>	<p>\$ 1,107,855.30</p>	<p>Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.</p>
<p>21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN</p>	<p>\$ 5,800.00</p>	<p>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.</p>
<p>21151 TRANSFERENCIAS Y INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO</p>	<p>\$ 536,713.13</p>	<p>Se integra por \$475,423.78 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 490, 499, 595, 642, 674, 731, 732, 733, 736, 742, 743, 745, 800, 801, 803, 804, 806, 821, 851, 854, 855, 856, 959 y 972 de Gastos de Operación 2016; \$57,924.80 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 169, 212, 223, 227 y 228 de Gastos de Operación 2017, tramitadas en tiempo y forma; \$2,065.35 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 187, 213, 229, 230, 231, 232 y 233 de Fondo Rotatorio 2017; y \$1,299.20 por el pago pendiente de realizar a un proveedor, en virtud de que la SEFIN ministró los recursos de la CLC 225 el último día del mes.</p>
<p>21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP</p>	<p>\$ 116,166.60</p>	<p>Corresponde a la provisión del pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Marzo, pendiente de cubrir al SAT en el mes de Abril 2017.</p>
<p>21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP</p>	<p>\$ 1,212,673.31</p>	<p>Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.</p>
<p>21179 OTRAS</p>	<p>\$ 1,054,121.72</p>	

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP			
21191 FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	\$ 40,000.00	Corresponde al fondo rotatorio otorgado por la SEFIN en el mes de Febrero 2017.	
21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	\$ 565.28	Se integra por \$3.75 de los intereses generados en la cuenta de Servicios Personales pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Abril; \$1.50 del reintegro pendiente de realizar a la SEFIN por el redondeo generado en el pago de impuestos y por los depósitos realizados por apertura de las cuentas bancarias; \$153.12 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, tramitadas vía CLC ante la SEFIN, pero pendientes de ministración por parte de ésta; \$3.23 de los intereses generados en la cta. de Fondo Rotatorio 2017, pendiente de reintegrar a la SEFIN en el mes de Abril; y \$403.68 de la provisión del adeudo que tiene la cta. De Gastos de Operación 2017 con las ctas. De Fondo Rotatorio 2017 y Gastos de Operación 2016, por la comisión por renta mensual del Bem y por comisiones por transferencias bancarias.	
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 2017 y representa las adquisiciones de activo fijo realizadas en ejercicios anteriores.	
32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 2,171,695.19	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2017 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.	
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 5,623,132.97	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	\$ 5,623,132.97	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.	
76300 BIENES BAJO CONTRATO EN CO MODATO	\$ 11,800.00	Los bienes recibidos bajo contrato de comodato, que corresponden a un plano y a un banco, registrados en el SICIPO con número de inventarios 271079 y 271519 respectivamente.	

76400 CONTRATOD 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	\$ 24,786,346.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82200 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 19,181,260.80	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	\$ 22,802.27	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	\$ 4,754.50	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	\$ 61,289.35	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	\$ 5,561,843.62	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.