

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

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11112 FONDOS FIJOS DE CAJA	\$ 1,182.51	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.		
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 36,212.60	CTA. 0482580858 SERVICIOS PERSONALES 2017	\$ 18.70	Se integra por: 1. \$16.90 de los intereses generados en el mes de Septiembre, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Octubre; y 2. \$1.80 por la diferencia generada en el redondeo por el pago de impuestos de los meses de Enero a Septiembre 2017, pendiente de reintegrar a la SEFIN.
		CTA. 0482580849 GASTOS DE OPERACIÓN 2017	\$ 306.36	Se integra por la diferencia de los siguientes conceptos: 1. \$348.00 del adeudo que tiene ésta cuenta con la cta. de Fondo Rotatorio 2017 por la bonificación de la comisión por la renta mensual del BEM; 2. \$3.48 del reintegro pendiente de realizar al Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados en el ejercicio 2017 para cubrir las comisiones generadas en esta cuenta. Menos: 3. \$45.12 de las comisiones pendientes de regularizar en el presupuesto.
		CTA. 0482580876 FONDO ROTATORIO 2017	\$ 35,887.54	Se integra por: 1. \$3.45 de los intereses generados en el mes de Septiembre, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Octubre; y 2. \$35,884.09 que corresponde al disponible del fondo rotatorio otorgado por la SEFIN.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 3,950,625.95	PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 3,360,223.38	Se integra por: 1. \$3,176,020.26 que corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN; mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/0775/2017 de fecha 14 de Agosto del año en curso, dirigido a la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad y Tesorería de la Secretaría de Finanzas, se solicitó nos indicaran la situación actual sobre los pagos a terceros de los Ejercicios 2016 y 2017, así como el procedimiento a seguir para registrar en la información financiera

				<p>del mes de Agosto, los pagos que hubieren realizado, sin que a la fecha tengamos respuesta.</p> <p>2. \$119,065.30 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 Septiembre.</p> <p>3. \$65,137.82 por la provisión del adeudo que tiene la Secretaría de Finanzas con la Entidad para el pago del ISR retenciones por asimilados a salarios del mes de Septiembre.</p>
		OTROS DEUDORES	\$ 590,402.57	<p>Se integra por:</p> <p>1. \$414.00 de las comisiones generadas en la cta. Gastos de Operación 2016 y 2017, y Fondo Rotatorio, pendientes de regularizar en el presupuesto y de la bonificación pendiente de realizar la Institución Bancaria por el cobro indebido de la renta mensual del bem;</p> <p>2. \$191,470.84 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, 800, 801, 803, 804, 806, 821, 851, 855, 856, 959 y 972 de Gastos de Operación 2016, tramitadas en tiempo y forma;</p> <p>3. \$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;</p> <p>4. \$2,237.40 del pago realizado a un proveedor con la cta. de Fondo rotatorio, pendiente de regularizar en el presupuesto.</p> <p>5. \$21,815.13 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 780, 783, 784, 785, 790, 792, 793, 794, 795 y 796 de Gastos de Operación 2017, tramitadas en tiempo y forma;</p> <p>6. \$374,117.20 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 743, 746, 749, 752 y 755 de Servicios Personales 2017, tramitada en tiempo y forma.</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	\$ 217,770.04			

ESTANTERIA		
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	Representa los movimientos realizados al 30 de Septiembre del 2017 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.
12423 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 24,700.00	La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES correspondiente al periodo Julio-Septiembre 2017, fue realizada el 4 de Octubre del 2017 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, sin tener partidas en conciliación.
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	
12471 BIENES	\$ 258,000.00	

ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS		
12510 SOFTWARE	\$ 15,892.00	
21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	\$ 1,141,994.10	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN. Mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/0775/2017 de fecha 14 de Agosto del año en curso, dirigido a la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad y Tesorería de la Secretaría de Finanzas, se solicitó nos indicaran la situación actual sobre los pagos a terceros de los Ejercicios 2016 y 2017, así como el procedimiento a seguir para registrar en la información financiera del mes de Agosto, los pagos que hubieren realizado, sin que a la fecha tengamos respuesta.
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	\$ 581,603.17	Se integra por: 1. \$185,670.84 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, 732, 733, 736, 742, 800, 801, 803, 804, 806, 821, 851, 855, 856, 959 y 972 de Gastos de Operación 2016; 2. \$21,815.13 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 780, 783, 784, 785, 790, 792, 793, 794, 795 y 796 de Gastos de Operación 2017, tramitadas en tiempo y forma; 3. \$374,117.20 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con terceros con motivo de las CLC's 743, 746, 749, 752 y 755 de Servicios Personales 2017, tramitada en tiempo y forma. 4.
21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 184,203.12	Se integra por: 1. \$119,065.30 por la provisión del pago del ISSS retenciones por salarios del mes de Septiembre, pendiente de cubrir al SAT en el mes de Octubre; 2. \$65,137.82 por la provisión del pago del ISR retenciones por asimilados a salarios del mes de Septiembre, pendiente de cubrir al SAT en el mes de Octubre.
21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 1,014,575.93	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN. Mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/0775/2017 de fecha 14 de Agosto del año en curso, dirigido a la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad y Tesorería de la Secretaría de Finanzas, se solicitó nos indicaran la situación actual sobre los pagos a terceros de los Ejercicios 2016 y 2017, así como el procedimiento a seguir para registrar en la información financiera del mes de Agosto, los pagos que hubieren realizado, sin que a la
21179 OTRAS	\$ 1,019,450.23	para registrar en la información financiera del mes de Agosto, los pagos que hubieren realizado, sin que a la

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP		fecha tengamos respuesta.
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	\$ 394.51	Se integra por: 1. \$16.90 de los intereses generados en la cuenta de Servicios Personales pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Octubre; 2. \$1.80 del reintegro pendiente de realizar a la SEFIN por el redondeo generado en el pago de impuestos; 3. \$24.36 de los adeudos que se tienen con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cta. de Gastos de Operación 2016 y 2017 para cubrir las comisiones generadas en esa cuenta, tramitadas vía CLC's ante la SEFIN, pero pendientes de ministración por parte de ésta; 4. \$3.45 de los intereses generados en la cta. de Fondo Rotatorio 2017, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Septiembre; y 5. \$348.00 de la provisión del adeudo que tiene la cta. De Gastos de Operación 2017 con las ctas. De Fondo Rotatorio 2017, por la comisión por renta mensual del BEM.
31200 DONACIONES DE CAPITAL	\$ 620,500.00	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. En esta cuenta se registraron las donaciones de 3 obras de arte: "La flota azul", "Instante" y "Mujeres al viento".
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	\$ 2,685,683.18	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2017 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores. Contra esta cuenta se realizó la cancelación de los importes que traíamos arrastrando en las cuentas 12631 y 12636 de las Depreciaciones, autorizado por la Dirección de Contabilidad Gubernamental y Deuda Pública de la Secretaría de Finanzas, mediante oficio N° SF/DCG/CSP/DRASP/109/2017 de fecha 12 de Mayo del año en curso.
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$ 21,638,344.74	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	\$ 21,638,344.74	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 piano 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	\$ 7,443,148.69	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	\$ 4,300,702.13	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	\$ 5,554.70	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. Este saldo se cancela en las pólizas D-44, D-160, D-161, D-162 y D-163 del mes de Octubre 2017.
82600 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 395,932.33	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	\$ 21,242,412.41	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.