

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

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANALISIS
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 44.77	CTA. 0418288890 GASTOS DE OPERACIÓN 2016	\$ 1.00	Corresponde al depósito realizado por el Jefe del Depto. Admvo. con la finalidad de que la Institución bancaria no cancelará la cuenta bancaria por falta de movimientos.
		CTA. 0482580858 SERVICIOS PERSONALES 2017	\$ 43.77	Corresponde a los intereses generados en el mes de Diciembre 2017, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Enero 2018.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	\$ 2,785,182.06	PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 1,478,101.49	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 del mes de Agosto, los pagos que hubieren realizado, emitiendo la respuesta mediante oficio N° SF/DCG/CSP/DRASP/536/2017 de fecha 9 de Noviembre del presente año, en el cual no nos informaron la situación de los pagos a estos terceros, sino solamente nos dicen el procedimiento a seguir para tener la certeza de que ya fueron pagados y detonar las pólizas manualmente, por lo que de acuerdo a la instrucción recibida se le estuvo solicitando vía correo electrónico al área de Tesorería de la Secretaría de Finanzas la información de los pagos a terceros de los Ejercicios 2016 y 2017 tramitados vía CLC's tanto por esta Institución Cultural como por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración, de los cuales nos remitieron en algunos casos los speis de pago, sin embargo al mismo tiempo nos informaron que varias CLC's se encuentran pendientes de pago, debido a la falta de disponibilidad financiera de los Ejercicios 2016 y 2017.
		OTROS DEUDORES	\$ 1,307,080.57	Se integra por:

				<ol style="list-style-type: none"> 1. \$444.28 de las comisiones generadas en las ctas. de Gastos de Operación 2016 y 2017, y Servicios Personales 2017, regularizadas en el presupuesto, pero pendientes de ministración por parte de la SEFIN; y de la bonificación pendiente de realizar la Institución Bancaria a la cuenta de Gastos de Operación 2017 por el cobro indebido de la renta mensual del BEM en el mes de Diciembre 2017; 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; mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/1080/2017 de fecha 15 de Noviembre del año en curso, se le solicitó a la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad y Tesorería de la Secretaría de Finanzas, nos informará sobre el estado que guardaban estos pagos, contestándonos mediante oficio N° SF/SECyT/TES/3454/2017 de fecha 7 de Diciembre, que estas CLC's se encuentran pendientes de pago, en atención a que el Estado presenta un déficit en su liquidez, por lo que esa Secretaría no cuenta con la disponibilidad financiera requerida para ello; 3. \$611,776.00 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de las CLC's 1030, 1031, 1032, 1034, 1035, 1036, 1037, 1039, 1040, 1041, 1042, 1044, 1045, 1046, 1047, 1048, 1049, 1050, 1052, 1072, 1073, 1074, 1081, 1083, 1092, 1093, 1094, 1095, 1096 y 1120 de Gastos de Operación 2017, tramitadas en tiempo y forma; 4. \$503,389.45 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la Entidad con motivo de la CLC 1026, 1067, 1097, 1101, 1121, 1122, 1123 y 1124 de Servicios Personales 2017, tramitadas en tiempo y forma.
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,	\$ 334,188.80			

EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA		
12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 198,449.48	
12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 20,283.21	Representa los movimientos realizados al 31 de Diciembre del 2017 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.
12421 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 276,121.00	La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES correspondiente al periodo Octubre-Diciembre 2017, fue realizada el 10 de Enero del 2018 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración, sin tener partidas en conciliación.
12423 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 24,700.00	
12441 AUTOMOVILES Y CAMIONES	\$ 792,621.19	
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 ARTISTICOS, CULTURALES Y	\$ 258,000.00	

CIENTIFICOS		
12510 SOFTWARE	\$ 15,892.00	
21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	\$ 207,989.00	<p>Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.</p> <p>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, emitiendo la respuesta mediante oficio N° SF/DCG/CSP/DRASP/536/2017, en el cual no nos informaron la situación de los pagos a estos terceros, sino solamente nos dicen el procedimiento a seguir para tener la certeza de que ya fueron pagados y detonar las pólizas manualmente, por lo que de acuerdo a la instrucción recibida se le estuvo solicitando vía correo electrónico al área de Tesorería de la Secretaría de Finanzas la información de los pagos a terceros de los Ejercicios 2016 y 2017 tramitados vía CLC's tanto por esta Institución Cultural como por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración, de los cuales nos remitieron en algunos casos los speis de pago, sin embargo al mismo tiempo nos informaron que varias CLC's se encuentran pendientes de pago, debido a la falta de disponibilidad financiera de los Ejercicios 2016 y 2017.</p>
21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN	\$ 5,800.00	<p>Corresponde al adeudo que se tiene con un proveedor, en virtud de que la SEFIN no ha ministrado los recursos de la CLC 731 de Gastos de Operación 2016; mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/1080/2017 de fecha 15 de Noviembre del año en curso, se le solicitó a la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad y Tesorería de la Secretaría de Finanzas, nos informará sobre el estado que guardaban estos pagos, contestándonos mediante oficio N° SF/SECyT/TES/3454/2017 de fecha 7 de Diciembre, que estas CLC's se encuentran pendientes de pago, en atención a que el Estado presenta un déficit en su liquidez, por lo que esa Secretaría no cuenta con la disponibilidad financiera requerida para ello.</p>
21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$ 1,300,836.29	<p>Se integra por:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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; mediante oficio N° CCO/DG/DA/C/1080/2017 de fecha 15 de Noviembre del año en curso, se le solicitó a la Subsecretaría de Egresos, Contabilidad y Tesorería de la Secretaría de Finanzas, nos informará sobre el estado que guardaban estos pagos, contestándonos mediante oficio N° SF/SECyT/TES/3454/2017 de fecha 7 de Diciembre, que estas CLC's se encuentran pendientes de pago, en atención a que el Estado presenta un déficit en su liquidez, por lo que esa Secretaría no cuenta con la disponibilidad financiera requerida para ello. 2. \$611,776.00 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores, en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 1030, 1031, 1032, 1034, 1035, 1036, 1037, 1039, 1040, 1041, 1042, 1044, 1045, 1046, 1047, 1048, 1049, 1050, 1052, 1072, 1073, 1074, 1081, 1083, 1092, 1093, 1094, 1095, 1096 y 1120 de Gastos de Operación 2017, tramitadas en tiempo y forma;

		3. \$503,389.45 que corresponde a la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con terceros con motivo de las CLC 1026, 1067, 1097, 1101, 1121, 1122, 1123 y 1124 de Servicios Personales 2017, tramitadas en tiempo y forma.
21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 449,793.20	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, emitiendo la respuesta mediante oficio N° SF/DCG/CSP/DRASP/536/2017, en el cual no nos informaron la situación de los pagos a estos terceros, sino solamente nos dicen el procedimiento a seguir para tener la certeza de que ya fueron pagados y detonar las pólizas manualmente, por lo que de acuerdo a la instrucción recibida se le estuvo solicitando vía correo electrónico al área de Tesorería de la Secretaría de Finanzas la información de los pagos a terceros de los Ejercicios 2016 y 2017 tramitados vía CLC's tanto por esta Institución Cultural como por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración, de los cuales nos remitieron en algunos casos los speis de pago, sin embargo al mismo tiempo nos informaron que varias CLC's se encuentran pendientes de pago, debido a la falta de disponibilidad financiera de los Ejercicios 2016 y 2017.
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 820,319.29	
21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	\$ 489.05	Se integra por: 1. \$43.77 de los intereses generados en la cuenta de Servicios Personales en el mes de Diciembre 2017, pendientes de reintegrar a la SEFIN en el mes de Enero 2018; 2. \$21.88 del adeudo que se tiene 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 y para que la Institución bancaria no cancelará la cuenta bancaria por falta de movimientos; 3. \$423.40 del adeudo que se tiene con el Director General por los depósitos realizados a las cuenta bancarias de Servicios personales y Gastos de operación 2017, con la finalidad de cubrir las comisiones generadas en esas cuentas por las transferencias realizadas a los proveedores y por la 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	\$ 2,666,243.21	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2017 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.

EJERCICIOS ANTERIORES		Contra esta cuenta se realizó la cancelación de los saldos que se traían 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	\$ 31,107,978.43	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	\$ 31,107,978.43	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 COMODATO	\$ 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 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	\$ 24,786,346.00	Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82300 PRESUPUESTO MODIFICADO	\$ 6,321,632.43	Representa el importe de los incrementos y decrementos al presupuesto de egresos aprobado, derivado de las ampliaciones y reducciones autorizadas.
82600 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 1,115,165.45	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	\$ 29,992,812.98	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.