

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
CASA DE LA CULTURA OAXAQUEÑA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2015.

CUENTA	SALDO	INTEGRACIÓN	IMPORTE	ANÁLISIS
11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ 5,250.34	CTA. 0265910023 SERVICIOS PERSONALES 2015	\$ 503.12	Se Integra por \$36.22 de los intereses generados, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$0.10 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cta. de Servicios Personales 2015 para cubrir las comisiones generados en esa cuenta; y \$466.80 de los recursos para comisiones bancarias solicitados en la CLC 715, pendientes de reintegrar a la SEFIN.
		CTA. 0265910014 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	\$ 4,747.22	Se integra por \$3.22 de los intereses generados, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$120.00 del recurso solicitado de más en la CLC 712, pendiente de reintegrar a la SEFIN; y \$4,624.00 del recurso solicitado en la CLC 718 para cubrir el servicio de telefonía convencional del mes de Diciembre 2015, cuyos recibos llegan en el mes de Enero 2016.
11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	3,136,736.00	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS DE PENSIONES	\$ 669,122.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PRESTAMOS HIPOTECARIOS DE PENSIONES	\$ 35,192.00	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		PROVISIONES DE TERCEROS	\$ 2,207,088.52	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pagar la SEFIN.
		OTROS DEUDORES	\$ 225,333.48	Se integra por \$219,549.48 de la provisión del adeudo que tiene la SEFIN con la entidad con motivo de las CLC's 360, 612, 614, 616, 617, 618, 636, 638, 640, 643, 647, 658, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723, 742 de Gastos de Operación 2015 y 769 de Servicios Personales, tramitadas en tiempo y forma; y \$5,784.00 del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015, el cuál se quedo pendiente de regularizar en el presupuesto del 2015 y se va a regularizar como Adefas en el ejercicio 2016.

12330	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	1,063,134.45	<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>Representa los movimientos realizados al 31 de Diciembre del 2015 de los bienes muebles que forman parte del patrimonio de esta Institución.</p> <p>La conciliación patrimonial SICIPO y SINPRES fue realizada el 11 de Enero de 2016 con la Dirección de Patrimonio de la Secretaría de Administración.</p>
12411	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	217,770.04	
12412	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	345,688.80	
12413	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	210,449.48	
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	879,061.16	
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	39,024.72	
12467	HERRAMIENTAS Y	8,765.00	

MAQUINAS- HERRAMIENTA		
12469 OTROS EQUIPOS	139,541.01	
12510 SOFTWARE	10,092.00	
12631 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	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.
12636 DEPRECIACION DE ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	90,890.19	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. 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.
21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CP	\$ 978,834.40	Por lo anteriormente expuesto, en este Ejercicio 2015, no se realizó ningún movimiento de depreciación en los Estados Financieros, hasta recibir indicaciones por parte de la mencionada Dirección de Contabilidad Gubernamental.
21151 TRANSFERENCIAS Y INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	\$ 224,173.48	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21172		Se integra por \$219,549.48 por los pagos pendientes de realizar a los proveedores en virtud de que la SEFIN no ministró los recursos de las CLC's 360, 612, 614, 616, 617, 618, 636, 638, 640, 643, 647, 658, 660, 663, 664, 692, 694, 695, 699, 702, 703, 706, 707, 710, 719, 723, 742 de Gastos de Operación 2015 y 769 de Servicios Personales; y \$4,624.00 así como del pago pendiente de realizar a Teléfonos de México SA B de CV, por el servicio de telefonía convencional del mes de Diciembre 2015, cuyos recibos llegaran en el mes de Enero 2016. Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.

RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	DE	\$ 848,389.72	
21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	OTRAS	\$ 1,084,178.40	Corresponde a las retenciones de nómina pendientes de pago por la SEFIN.
21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	OTRAS	\$ 6,410.34	Corresponde a \$39.44 de los intereses generados en las cuentas bancarias de servicios personales 2015 y gastos de operación 2015, pendientes de reintegrar a la SEFIN; \$0.10 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo. por los depósitos realizados a la cta. de Servicios Personales 2015 para cubrir las comisiones generados en esa cuenta; \$120.00 del recurso solicitado de más en la CLC 712, pendiente de reintegrar a la SEFIN; \$5,784.00 del adeudo que se tiene con el Jefe del Depto. Admvo., por el pago del recibo de energía eléctrica correspondiente al periodo del 10 de Noviembre al 11 de Diciembre de 2015, el cual se va a regularizar como Adefas en el ejercicio 2016; y \$466.80 de los reintegros pendientes de realizar a la SEFIN por comisiones bonificadas por el banco, solicitadas en la CLC 715.
31200 DONACIONES DE CAPITAL	DE	\$ 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 2015 y representa las adquisiciones de activo fijo realizadas en ejercicios anteriores.
32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	DE	\$ 2,256,395.19	Corresponde al saldo de la apertura del ejercicio 2015 y representa el monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.
42210 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		\$ 25,407,763.22	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	AL	\$ 23,792,015.16	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		\$ 1,615,748.06	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

82100 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 21,788,142.00	adicionales derivados del compromiso contractuales con el personal retirado. Representa el importe de las asignaciones presupuestarias que se autorizan mediante el Presupuesto de Egresos.
82300 PRESUPUESTO MODIFICADO	\$ 3,619,621.22	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	\$ 1,412,386.85	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	\$ 23,995,376.37	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.