

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
 UE: 001 - AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE OAXACA  
 Estado de Actividades  
 Del 1° al 31 de enero de 2018  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,260,118.20	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,260,118.20
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,260,118.20	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,260,118.20
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,260,118.20	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,260,118.20
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,260,118.20	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,260,118.20
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	6,260,118.20	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,260,118.20



TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN  
 C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ  
 ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
 UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



TITULAR DEL ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

C.P. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ  
 ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
 SECRETARÍA TÉCNICA

Gobierno del Estado de Oaxaca  
 UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
 UE: 001 - AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE OAXACA  
 Estado de Situación Financiera  
 Al 31 de enero de 2018  
 (Pesos)

Oaxaca



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>PASIVO CIRCULANTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,956,183.65	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	6,956,183.65	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,855,924.11
BANCOS MONEDA NACIONAL	6,956,183.65	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	624,319.60
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	7,872,343.22	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	624,319.60
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,872,343.22	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	931,158.99
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	7,872,343.22	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	931,158.99
<b>Total de ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>14,828,526.87</b>	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,496,605.69
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,496,605.69
BIENES MUEBLES		RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	3,127,825.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	20,824,966.69	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	1,965,761.50
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	9,888,519.22	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	1,158,098.08
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,781,719.77	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,965.52
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	6,902,423.78	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	4,676,014.73
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	204,375.67	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	400,000.00
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	234,829.31	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	4,276,014.73
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	199,292.95	<b>Total de PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>14,855,924.11</b>
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	35,536.36	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>14,855,924.11</b>
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	8,918,893.96	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	8,868,984.00	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	49,909.96	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4,977,131.73
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,782,724.20		
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	177,807.00	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>4,977,131.73</b>
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	130,701.02	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
OTROS EQUIPOS	255,559.34	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
ACTIVOS INTANGIBLES	1,218,656.84		
SOFTWARE	272,464.95	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,092,902.67
	174,000.00		
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	98,464.95	<b>Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>16,092,902.67</b>
<b>Total de ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>21,097,431.64</b>	<b>TOTAL HACIENDA</b>	<b>21,070,034.40</b>
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>35,925,958.51</b>	<b>Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública</b>	<b>35,925,958.51</b>



TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ

UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



TITULAR DEL ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

C.P. GUILLERMO MEGCHÚN VELAZQUEZ

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
 SECRETARÍA TÉCNICA

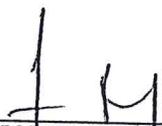


GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. SUBSISTEMA DE EGRESOS  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE ENERO DEL 2018 CONFORME A LA NIF

ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
EFFECTIVO (N.1)	6,956,183.65		CUENTAS POR PAGAR A C.P. (N.4)	14,855,924.11	
CUENTAS POR COBRAR (N.2)	7,872,343.22		SUMA EL PASIVO CIRCULANTE		14,855,924.11
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE		14,828,526.87			
NO CIRCULANTE			TOTAL PASIVO		
BIENES MUEBLES (N.3)	21,097,431.64				14,855,924.11
SUMAN EL ACTIVO NO CIRCULANTE		21,097,431.64	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
			PATRIMONIALES		
			ACTUALIZACIONES PATRIMONIO (N.5)	4,977,131.73	
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		4,977,131.73
			RESULTADO DEL EJERCICIO(AHORRO Y DESAHORRO)	-	
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,092,902.67	
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		16,092,902.67
			SUMA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		21,070,034.40
SUMA EL ACTIVO		35,925,958.51	SUMA EL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA		35,925,958.51

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



  
C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ  
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN  
ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



  
C.P.C. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ  
TITULAR DEL OSFE  
ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
SECRETARÍA TÉCNICA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2018

### N.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL SALDO REPRESENTA EL MONTO DEL QUE QUEDO DISPONIBLE AL CIERRE DEL MES EN CADA UNA DE LAS CUENTAS BANCARIAS APERTURADAS PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DE ACUERDO AL CONCEPTO POR LA QUE FUERON CREADAS Y QUE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

<b>HSBC 2012</b>		
4054449400	SUPERVISIÒN Y VIGILANCIA	522,359.28
<b>HSBC 2014</b>		
4057152977	FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA FISCALIZACIÒN	235,963.73
<b>HSBC 2015</b>		
4057803389	SERVICIOS PERSONALES 2015	2,432.15
<b>HSBC 2016</b>		
4058678616	SERVICIOS PERSONALES 2016	311,786.48
4058912254	GASTOS DE OPERACIÒN 2016	3.87
4058911835	FONDO REVOLVENTE 2016	11,774.55
<b>HSBC 2017</b>		
4059796383	SERVICIOS PERSONALES 2017	2,635,459.70
4059796524	GASTOS DE OPERACIÒN 2017	1,768,361.79
4059796532	FONDO REVOLVENTE 2017	9,710.18
<b>HSBC 2017</b>		
4060445301	SUBSIDIO SIMCA	372.28
<b>HSBC 2018</b>		
4060990496	SERVICIOS PERSONALES 2018	1,008,295.44
4060990504	GASTOS DE OPERACIÒN 2018	49,661.97
4060990512	FONDO REVOLVENTE 2018	400,002.23
<b>TOTAL</b>		<b>\$6,956,183.65</b>

## N.2 CUENTAS POR COBRAR

SE INTEGRA POR EL SALDO DE LA CUENTA DE GASTOS A COMPROBAR Y PROVISIONES DE TERCEROS DE PERSONAL QUE REFLEJA EL IMPORTE DE LOS CHEQUES EXPEDIDOS O TRANSFERENCIAS BANCARIAS, EL CUAL ESTA PENDIENTE QUE REALICE LA MINISTRACIÓN DE LAS CLC LA SECRETARIA DE FINANZAS.

ASI COMO DE LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS QUE AGRUPA EL IMPORTE DE LAS RETENCIONES EN NOMINA DEL MES DE **ENERO 2018** Y CUYA CANCELACION SE EFECTUA EN EL MES SIGUIENTE.

## N.3 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

EL SALDO LO CONSTITUYE EL IMPORTE DE LAS ADQUISICIONES REALIZADAS EN LOS EJERCICIOS ANTERIORES TANTO CON EL RECURSO ESTATAL COMO FEDERAL, CON LA FINALIDAD DE CUBRIR LAS NECESIDADES DE ESTE ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO Y QUE REPRESENTA EL ACTIVO NO CIRCULANTE CLASIFICADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

### BIENES MUEBLES

<b>ACTIVOS NO CIRCULANTES</b>	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	2,781,719.77
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE INFORMACION	6,902,423.78
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	204,375.67
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	199,292.95
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	35,536.36
AUTOMOVILES Y CAMIONES	8,868,984.00
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTES	49,909.96
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	177,807.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	130,701.02
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	255,559.34
OTROS EQUIPOS	1,218,656.84
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	
SOFTWARE	98,464.95
	174,000.00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>21,097,431.64</b>

#### **N.4 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

LA AFECTACIÓN CONTABLE A ESTA CUENTA CORRESPONDE A LOS IMPORTES DE LAS RETENCIONES TRAMITADAS EN NÓMINA AL MOMENTO DE PROVISIONAR EL PAGO DE LA MISMA Y CUYA CANCELACIÓN SE REALIZA AL EFECTUAR EL ENTERO EN EL PRÓXIMO MES A SUS RESPECTIVOS BENEFICIARIOS, ASI COMO EL SALDO POR PAGAR A LOS DIVERSOS PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y EL SALDO MINIMO POR LOS INTERESES BANCARIOS QUE GENERAN LAS CUENTAS BANCARIAS.

#### **N.5 HACIENDA PÚBLICA**

REPRESENTA LAS INVERSIONES REALIZADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y QUE CONSTITUYEN EL PATRIMONIO DE ESTE ORGANO DE FISCALIZACION POR EL IMPORTE DE \$ 16, 092,902.67; ASI COMO EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO DEL EJERCICIO POR \$ 4, 977,131.73.



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
 UR: 102 ÓRGANO SUPERIOR FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2018.

	EJERCICIO 2018	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
<b>Derechos</b>		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno		
Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	6,260,118.20	
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
<b>Suma Otros Ingresos y Beneficios</b>		<b>6,260,118.20</b>
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6,260,118.20	
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Esimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones</b>		
Disminución de Bienes por Pérdida, Obsolescencia y Deterioro		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		<b>6,260,118.20</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles y Muebles		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		<b>0.00</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Endeudamiento Neto</b>		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
<b>Aplicación</b>		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de otros Pasivos		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		<b>0.00</b>

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo		0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		0.00
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		0.00



**ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA**  
 C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ  
 TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

**ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA**  
 C.P.C. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ  
 TITULAR DEL OSFE

**SECRETARÍA TÉCNICA**