



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,206,149.31	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,206,149.31
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,206,149.31	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	12,206,149.31
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	12,206,149.31	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	12,206,149.31
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	12,206,149.31	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	12,206,149.31
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	12,206,149.31	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	12,206,149.31



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 Actividades
 Del 1° al 28 de febrero 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	5,946,031.11	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,946,031.11
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,946,031.11	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,946,031.11
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,946,031.11	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,946,031.11
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,946,031.11	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,946,031.11
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,946,031.11	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	5,946,031.11



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 28 de febrero de 2018
 (Pesos)

Oaxaca



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
EFFECTIVO	6,894,289.25	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,892,749.89
FONDOS FIJOS DE CAJA	40,000.00	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	621,165.80
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	40,000.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	621,165.80
BANCOS MONEDA NACIONAL	6,854,289.25	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	931,158.99
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	6,854,289.25	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	931,158.99
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,971,063.40	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	5,310,692.96
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	7,971,063.40	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,310,692.96
Total de ACTIVO CIRCULANTE	14,865,352.65	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	2,901,472.58
ACTIVO NO CIRCULANTE		RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	2,042,038.83
BIENES MUEBLES		OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	855,468.23
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	20,824,966.69	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,965.52
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	9,888,519.22	FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP	5,128,259.56
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	2,781,719.77	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	400,000.00
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	6,902,423.78	Total de PASIVO CIRCULANTE	4,728,259.56
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	204,375.67	TOTAL PASIVO	14,892,749.89
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	234,829.31	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	199,292.95	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	35,536.36	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4,977,131.73
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	8,918,893.96		
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	8,868,984.00	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	4,977,131.73
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	49,909.96	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	1,782,724.20	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	177,807.00		
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	130,701.02	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,092,902.67
OTROS EQUIPOS	255,559.34	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	16,092,902.67
ACTIVOS INTANGIBLES	1,218,656.84	TOTAL HACIENDA	21,070,034.40
SOFTWARE	272,464.95		
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	174,000.00	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	21,097,431.64	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	35,962,784.29
TOTAL DE ACTIVOS	35,962,784.29		



TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN 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 VELÁZQUEZ
 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 28 DE FEBRERO DEL 2018 CONFORME A LA NIF

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
EFECTIVO (N.1)	6,894,289.25	CUENTAS POR PAGAR A C.P. (N.4)	14,892,749.89
CUENTAS POR COBRAR (N.2)	7,971,063.40	SUMA EL PASIVO CIRCULANTE	14,892,749.89
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	14,865,352.65		
NO CIRCULANTE		TOTAL PASIVO	
BIENES MUEBLES (N.3)	21,097,431.64	14,892,749.89	
SUMAN EL ACTIVO NO CIRCULANTE		HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	
	21,097,431.64	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	35,962,784.29	SUMA EL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA	35,962,784.29

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



ÓRGANO SUPERIOR DE
 FISCALIZACIÓN DEL
 ESTADO DE OAXACA
 UNIDAD DE
 ADMINISTRACIÓN

C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ
 TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



C.P.C. GUILLERMO MEGCHÚN VELAZQUEZ
 TITULAR DEL OSFE

ÓRGANO SUPERIOR DE
 FISCALIZACIÓN DEL
 ESTADO DE OAXACA
 SECRETARÍA TÉCNICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FEBRERO 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:

HSBC 2012		
4054449400	SUPERVISION Y VIGILANCIA	\$522,359.28
HSBC 2014		
4057152977	FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA FISCALIZACIÓN	235,963.73
HSBC 2015		
4057803389	SERVICIOS PERSONALES 2015	2,432.15
HSBC 2016		
4058678616	SERVICIOS PERSONALES 2016	15,625.80
4058912254	GASTOS DE OPERACIÓN 2016	3.87
4058911835	FONDO REVOLVENTE 2016	11,774.55
HSBC 2017		
4059796383	SERVICIOS PERSONALES 2017	2,630,496.26
4059796524	GASTOS DE OPERACIÓN 2017	1,768,361.79
4059796532	FONDO REVOLVENTE 2017	9,710.18
HSBC 2017		
4060445301	SUBSIDIO SIMCA	372.28
HSBC 2018		
4060990496	SERVICIOS PERSONALES 2018	1,414,625.17
4060990504	GASTOS DE OPERACIÓN 2018	49,638.80
4060990512	FONDO REVOLVENTE 2018	192,925.39
TOTAL		\$6,854,289.25

N.2 CUENTAS POR COBRAR

SE INTEGRA POR EL SALDO DE LA CUENTA DE GASTOS A COMPROBAR Y PROVISIONES A TERCEROS DE PERSONAL QUE REFLEJA EL IMPORTE DE LOS CHEQUES EXPEDIDOS O TRANSFERENCIAS BANCARIAS A NOMBRE DE FUNCIONARIOS EL CUAL ESTA PENDIENTE QUE REALICEN EL REINTEGRO CORRESPONDIENTE.

ASI COMO DE LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS QUE AGRUPA EL IMPORTE DE LAS RETENCIONES EN NOMINA DEL MES DE FEBRERO 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 Y QUE REPRESENTA EL ACTIVO NO CIRCULANTE CLASIFICADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

BIENES MUEBLES

ACTIVOS NO CIRCULANTES	
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
ACTIVOS INTANGIBLES	98,464.95
SOFTWARE	174,000.00
TOTAL ACTIVO	21,097,431.64

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; CON UN PATRIMONIO CONTRIBUIDO POR \$ 4, 977,131.73.

	EJERCICIO 2018	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen		
Impuestos		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
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		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Transferencias,Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	12,206,149.31	
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Suma Otros Ingresos y Beneficios		<u>12,206,149.31</u>
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias,Asignaciones,Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	12,206,149.31	
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		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Esimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Disminucion de Bienes por Perdida, Obsolecencia y Deterioro		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		<u>12,206,149.31</u>
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Fisicos		
Otros		
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		0.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Incremento de Otros Pasivos		
Disminución de Activos Financieros		
Aplicación		
Incremento de Activos Financieros		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Disminución de otros Pasivos		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo		
efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		



ÓRGANO SUPERIOR DE
FISCALIZACIÓN DEL
ESTADO DE OAXACA

UNIDAD DE
ADMINISTRACIÓN

C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ
TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN



C.P.C. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ
TITULAR DEL OSFE



ÓRGANO SUPERIOR DE
FISCALIZACIÓN DEL
ESTADO DE OAXACA