

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

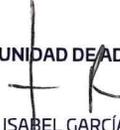
INFORMACIÓN FINANCIERA

FEBRERO 2019

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 UE: 001 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° de enero al 28 de febrero de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	14,110,281.19	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,094,284.19
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,110,281.19	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	13,894,529.75
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	14,110,281.19	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	13,894,529.75
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	14,110,281.19	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	13,894,529.75
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	14,110,281.19	PENSIONES Y JUBILACIONES	199,754.44
		PENSIONES	199,754.44
		PENSIONES	199,754.44
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	14,094,284.19
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	15,997.00

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. C. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 UE: 001 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 Estado de Actividades
 Del 1° al 28 de febrero de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES,	6,999,826.84	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,983,829.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	6,999,826.84	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,784,075.40
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	6,999,826.84	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,784,075.40
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,999,826.84	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	6,784,075.40
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	6,999,826.84	PENSIONES Y JUBILACIONES	199,754.44
		PENSIONES	199,754.44
		PENSIONES	199,754.44
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	6,983,829.84
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	15,997.00

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. C. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ

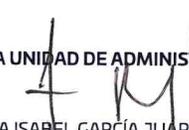


ÓRGANO SUPERIOR DE
 FISCALIZACIÓN DEL
 ESTADO DE OAXACA

Gobierno del Estado de Oaxaca
 UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 UE: 001 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
 Estado de Situación Financiera
 Al 28 de febrero de 2019
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2019
ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE		PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,318,235.17	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,640,606.36
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	6,318,235.17	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	467,865.40
BANCOS MONEDA NACIONAL	6,318,235.17	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	467,865.40
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	8,175,402.98	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	656,254.17
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	8,175,402.98	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	656,254.17
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	8,175,402.98	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	4,724,053.60
Total de ACTIVO CIRCULANTE	14,493,638.15	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	4,724,053.60
ACTIVO NO CIRCULANTE		RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,260,808.73
BIENES MUEBLES	21,497,353.95	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	513,130.51
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10,373,199.28	RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	747,678.22
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	2,804,915.77	OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	0
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	7,303,907.84	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	7,531,624.46
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	264,375.67	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	7,531,624.46
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	300,070.25	Total de PASIVO CIRCULANTE	14,640,606.36
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	199,292.95	TOTAL PASIVO	14,640,606.36
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	100,777.30	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	8,918,893.96	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	8,868,984.00	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4,977,131.73
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	49,909.96		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,905,190.46	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	4,977,131.73
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	206,235.12	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	224,739.16	RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	255,559.34		
OTROS EQUIPOS	1,218,656.84	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,028,111.83
ACTIVOS INTANGIBLES	272,464.95		
SOFTWARE	174,000.00	Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	16,028,111.83
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	98,464.95	TOTAL HACIENDA	21,005,243.56
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	-601,610.13		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-601,610.13	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,997.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-424,932.49	Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	35,661,846.92
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-64,769.55		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-111,908.09		
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	21,168,208.77		
TOTAL DE ACTIVOS	35,661,846.92		

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. C. GUILLERMO MEGCHÚN VELÁZQUEZ

 ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

ACTIVO			PASIVO		
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
EFECTIVO (N.1)	6,318,235.17		CUENTAS POR PAGAR A C.P. (N.4)	14,640,606.36	
CUENTAS POR COBRAR (N.2)	8,175,402.98		SUMA EL PASIVO CIRCULANTE		14,640,606.36
SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE	14,493,638.15				
NO CIRCULANTE			TOTAL PASIVO		
BIENES MUEBLES (N.3)	21,168,208.77				14,640,606.36
SUMAN EL ACTIVO NO CIRCULANTE	21,168,208.77		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)	15,997.00	
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	16,028,111.83	
			TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		16,044,108.83
			SUMA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		21,021,240.56
SUMA EL ACTIVO	35,661,846.92		SUMA EL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA		35,661,846.92

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 MEGCHUN VELÁZQUEZ
 TITULAR DEL OSFE


 ÓRGANO SUPERIOR DE
 FISCALIZACIÓN DEL
 ESTADO DE OAXACA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN FEBRERO 2019.

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	SUPERVISIÓN Y VIGILANCIA 2012	\$738,620.71
HSBC 2014		
4057152977	FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA FISCALIZACIÓN	198,847.24
HSBC 2015		
4057803389	SERVICIOS PERSONALES 2015	2,434.81
HSBC 2016		
4058678616	SERVICIOS PERSONALES 2016	291,575.05
4058912254	GASTOS DE OPERACIÓN 2016	3.88
4058911835	FONDO REVOLVENTE 2016	11,784.47
HSBC 2017		
4059796383	SERVICIOS PERSONALES 2017	669,233.07
4059796524	GASTOS DE OPERACIÓN 2017	82,616.60
HSBC 2018		
4060990496	SERVICIOS PERSONALES 2018	2,452,336.27
4060990504	GASTOS DE OPERACIÓN 2018	25,444.94
4060990512	FONDO REVOLVENTE 2018	2,770.90
4061345930	INGRESOS POR SINIESTRO 2018	47.82
HSBC 2019		
4062334461	SERVICIOS PERSONALES 2019	1,154,350.71
4062334479	GASTOS DE OPERACIÓN 2019	688,168.70
TOTAL		\$6,318,235.17

N.2 CUENTAS POR COBRAR

SE INTEGRA POR EL SALDO DE LA CUENTA DE GASTOS A COMPROBAR DE PERSONAL, EL CUAL ESTÁ PENDIENTE QUE REALICE LA MINISTRACIÓN DE LAS CLC'S LA SECRETARIA DE FINANZAS, ASÍ COMO DE LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS QUE AGRUPA EL IMPORTE DE LAS RETENCIONES EN NÓMINA DEL MES DE **FEBRERO 2019** Y CUYA CANCELACIÓN SE EFECTUA EN EL MES SIGUIENTE E INCLUYE LAS CLC'S DE EJERCICIOS ANTERIORES PROVISIONADAS DE PAGO A TERCEROS PENDIENTES DE PAGO POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS ASÍ COMO CLC'S DE DIVERSAS RETENCIONES Y DE FONDO REVOLVENTE 2016.

N.3 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

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

BIENES MUEBLES

ACTIVO NO CIRCULANTES

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	2,804,915.77
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	7,303,907.84
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	264,375.67
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	199,292.95
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	100,777.30
AUTOMÓVILES Y CAMIONES	8,868,984.00
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	49,909.96
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	206,235.12
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	224,739.16
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	255,559.34
OTROS EQUIPOS	1,218,656.84
SOFTWARE	174,000.00
ACTIVOS INTANGIBLES	98,464.95
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMONIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-424,932.49
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-64,769.55
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-111,908.09
TOTAL ACTIVO	21,168,208.77

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, ASÍ COMO EL SALDO POR PAGAR DE GASTOS DE OPERACIÓN A LOS DIVERSOS PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES O POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS INCLUYE EL SALDO POR LOS PRODUCTOS FINANCIEROS QUE GENERAN LAS CUENTAS BANCARIAS.

N.5 HACIENDA PÚBLICA

REPRESENTA LAS INVERSIONES REALIZADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y QUE CONSTITUYEN EL PATRIMONIO DE ESTE ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN POR EL IMPORTE DE \$ 16,028,111.83; ASÍ COMO UNA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA EN EL PRESENTE EJERCICIO DE \$ 4, 977,131.73. GENERANDO COMO RESULTADO DEL EJERCICIO UN AHORRO DE \$15,997.00



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UR: 202 ÓRGANO SUPERIOR FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019.

	EJERCICIO 2019	
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	14,110,281.19	
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Suma Otros Ingresos y Beneficios		14,110,281.19
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias,Asignaciones,Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público	14,094,284.19	
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		
Disminución de Bienes por Perdida, Obsolescencia y Deterioro		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		14,094,284.19
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
Aplicación		
Bienes Inmuebles y Muebles		
Construcciones en Proceso (Obra Pública)		
Otros		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		0
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		0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		15,997.00



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



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