ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

INFORMACIÓN FINANCIERA

ENERO 2022

Gobierno del Estado de Oaxaca
UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
Estado de Situación Financiera
Del 1° al 31 de enero de 2022 y 2021
(Pesos)

Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,595,862	4,522,509
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	4,595,862	4,522,509
BANCOS MONEDA NACIONAL	4,595,862	4,522,509
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	6,210,145	6,230,254
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,210,145	6,230,254
OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP	6,210,145	6,230,254
Total de ACTIVO CIRCULANTE	**10,806,007**	**10,752,763**
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES MUEBLES	24,111,247	23,380,394
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	12,528,133	11,836,689
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	3,113,788	3,024,916
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9,126,191	8,536,707
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	288,155	275,066
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	403,295	403,295
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	**302,518**	**302,518**
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	**100,777**	**100,777**
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	8,918,894	8,918,894
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	**8,868,984**	**8,868,984**
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	49,910	49,910
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,260,925	2,221,517
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE R	380,862	341,454
EFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL		
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	**224,739**	**224,739**
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	**268,814**	**268,814**
OTROS EQUIPOS	1,386,509	1,386,509
ACTIVOS INTANGIBLES	636,257	287,465
SOFTWARE	537,792	189,000
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	98,465	98,465
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-1,242,446	-692,196
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-1,242,446	-692,196
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-1,131,002	-654,390
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-46,228	-8,995
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-65,217	-28,812
Total de ACTIVO NO CIRCULANTE	**23,505,058**	**22,975,664**
TOTAL DE ACTIVOS	**34,311,065**	**33,728,426**

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,952,976	10,899,732
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	124,017	93,327
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP	124,017	93,327
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	656,254	656,254
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	656,254	656,254
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,709,016	3,709,016
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	**3,709,016**	**3,709,016**
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	990,439	746,747
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	561,490	583,692
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	428,949	163,055
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,473,250	5,694,388
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP	5,473,250	5,694,388
Total de PASIVO CIRCULANTE	**10,952,976**	**10,899,732**
TOTAL PASIVO	**10,952,976**	**10,899,732**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4,977,132	4,977,132
Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**4,977,132**	**4,977,132**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		
RESULTADOS DE EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,380,957	17,851,563
Total de HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	**18,380,957**	**17,851,563**
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**23,358,089**	**22,828,694**
Total de Pasivo y Patrimonio/Hacienda Pública	**34,311,065**	**33,728,426**

TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

EN SUPLENCIA DEL TITULAR DEL OSFE, POR MINISTERIO DE LEY.

LIC. RENÉ FUENTES CRUZ

PODER LEGISLATIVO ESTADOS UNIDOS MEXICANOS EDO. DE OAXACA

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

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 DE 2022 CONFORME A LA NIF

ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES (N.1)	4,595,862	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (N.2)	6,210,145	
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE		10,806,007
ACTIVO NO CIRCULANTE		
BIENES MUEBLES (N.3)	24,111,247	
ACTIVOS INTANGIBLES	636,257	
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y ARMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES	- 1,242,446	
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE		23,505,058
TOTAL DE ACTIVOS		34,311,065

PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (N.4)	10,952,976	
TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE		10,952,976
TOTAL PASIVO		10,952,976
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
PATRIMONIALES		
ACTUALIZACIONES PATRIMONIO (N.5)	4,977,132	
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		4,977,132
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	18,380,957	
TOTAL HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO		18,380,957
SUMA HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO		23,358,089
RESULTADO DEL EJERCICIO(AHORRO Y DESAHORRO)		-
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO/HACIENDA PÚBLICA		34,311,065

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

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

LIC. RENÉ VICENTES CRUZ
EN SUPLENCIA DEL TITULAR DEL OSFE, POR MINISTERIO DE LEY

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

Gobierno del Estado de Oaxaca

UR: 202 - ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

Estado de Actividades

Del 1° al 31 de enero de 2022 y 2021

(Pesos)

Gobierno del Estado

CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2022	EJERCICIO FISCAL 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DIS	**7,853,434**	**7,287,740**	**TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**	**7,853,434**	**7,287,740**
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	7,853,434	7,287,740	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	7,853,434	7,287,740
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	7,853,434	7,287,740	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	7,853,434	7,287,740
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	7,853,434	7,287,740	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	7,853,434	7,287,740
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**7,853,434**	**7,287,740**	**TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**	**7,853,434**	**7,287,740**

TITULAR DE LA UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

C.P. ROSA ISABEL GARCÍA JUÁREZ

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

EN SUPLENCIA DEL TITULAR DEL OSFE, POR MINISTERIO DE LEY.

LIC. RENÉ FUENTES CRUZ

PODER LEGISLATIVO ESTADOS UNIDOS MEXICANOS EDO. DE OAXACA

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UR: 202 ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2022

		EJERCICIO 2022
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	7,853,434	
Transferencias al Resto del Sector Público		-
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Suma Otros Ingresos y Beneficios		**7,853,434**
Aplicación		
Servicios Personales		
Materiales y Suministros		
Servicios Generales		
Transferencias,Asignaciones,Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	7,853,434	
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		**7,853,434**
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
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 del Efectivo y Equivalentes al efectivo		0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio		-
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio		

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

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA
UNIDAD DE ADMINISTRACIÓN

LIC. RENÉ FUENTES CRUZ
EN SUPLENCIA DEL TITULAR DEL OSFE, POR MINISTERIO DE LEY

ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO DE OAXACA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO 2022

N.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

EL SALDO REPRESENTA EL MONTO 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	OSFE SUPERVISIÓN Y VIGILANCIA	$ 2,140
	HSBC 2014	1,404,145
4057152977	OSFE FONDO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA FISCALIZACIÓN	
	HSBC 2015	
4057803389	ASE SERVICIOS PERSONALES 2015	3,735
	HSBC 2016	
4058678616	ASE SERVICIOS PERSONALES 2016	289,908
4058912254	ASE GASTOS DE OPERACIÓN 2016	4
4058911835	ASE FONDO REVOLVENTE 2016	11,813
	HSBC 2017	
4059796383	ASE SERVICIOS PERSONALES 2017	667,745
4059796524	ASE GASTOS DE OPERACIÓN 2017	82,204
	HSBC 2018	
4060990504	OSFE GASTOS DE OPERACIÓN 2018	28,402
	HSBC 2019	
4062334479	OSFE GASTOS DE OPERACIÓN 2019	403,347
	HSBC 2021	
4065610768	OSFE SERVICIOS PERSONALES 2021	1,701
4065610776	OSFE GASTOS DE OPERACIÓN 2021	71,778
	HSBC 2022	
4066635228	OSFE SERVICIOS PERSONALES 2022	1,418,247
4066635236	OSFE GASTOS DE OPERACIÓN 2022	210,693
	TOTAL	**$ 4,595,862**

N.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

SE INTEGRA POR EL SALDO DE LA CUENTA DE GASTOS A COMPROBAR DEL PERSONAL Y LA CUENTA DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO, QUE AGRUPA LAS RETENCIONES EN NÓMINA COMO: ISSS, IMSS, SEGURO DE VIDA, FONDO DE PENSIONES, CORRESPONDIENTE AL MES DE **ENERO 2022.** LA CANCELACIÓN DE ESTAS CUENTAS SE LLEVA A CABO EN EL MES SIGUIENTE; SE INCLUYEN LAS CLC'S DE EJERCICIOS ANTERIORES, PROVISIONADAS PARA PAGO A TERCEROS PENDIENTES DE MINISTRAR POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL EJERCICIO 2015 Y 2016.

N.3 BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

EL SALDO CONSTITUYE LAS ADQUISICIONES EN EL RUBRO DE GASTO DE INVERSIÓN, POR COMPRA DE BIENES REALIZADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES, CON RECURSO ESTATAL Y FEDERAL, CON LA FINALIDAD DE CUBRIR MEDIANAMENTE LAS NECESIDADES DE ESTE ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DEL ESTADO Y REPRESENTA EL ACTIVO NO CIRCULANTE CLASIFICADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

BIENES MUEBLES

ACTIVO NO CIRCULANTE	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	3,113,788
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	9,126,191
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	288,155
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	302,518
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	100,777
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	8,868,984
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	49,910
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	380,862
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	224,739
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	268,814
OTROS EQUIPOS	1,386,509
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	537,792
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	98,465
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-1,131,002
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	-46,228
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-65,217
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	**23,505,058**

N.4 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

LA AFECTACIÓN CONTABLE A ESTA CUENTA CORRESPONDE A LAS RETENCIONES TRAMITADAS EN NÓMINA AL MOMENTO DE PROVISIONAR EL PAGO DE LA MISMA Y LA CANCELACIÓN DE ESTAS CUENTAS SE REALIZA AL EFECTUAR EL ENTERO A SUS RESPECTIVOS BENEFICIARIOS; 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 ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

REPRESENTA LAS INVERSIONES REALIZADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y QUE CONSTITUYEN EL PATRIMONIO DE ESTE ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN POR LA CANTIDAD DE $18,380,957 (DIECIOCHO MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS), ASÍ COMO EL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO QUE REFLEJA LA CANTIDAD DE $4,977,131 (CUATRO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y SIETE MIL CIENTO TREINTA Y UN PESOS).