



SEGURIDAD

SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y
PROTECCIÓN CIUDADANA

"2023, AÑO DE LA INTERCULTURALIDAD"

OAXACA



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UR 104 - SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA
OFICIALÍA MAYOR
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - JULIO 2023



ACTIVO CIRCULANTE.

11131 BANCOS MONEDA NACIONAL	20,180,681.35
CTA: 002610701727459016 NÓMINA 2021	455
CTA: 002610701728028404 AYUDAS 2021	468,517.99
BANCOMER CTA 0192966107 SOCORRO DE LEY	636,608.48
BANCOMER CTA 01261000197975554 (GTOS OPERACION 2015)	553,820.59
BANCOMER CTA 01261000197975880 (SERV PERS 2015)	56,614.68
CTA 01261000198414777 FONDO ROTATORIO 2015	125,542.23
BANCOMER CTA: 012610001034901730 SERVICIOS PERSONALES 2016	23,536.97
BANCOMER CTA: 012610001034904407 FONDO ROTATORIO 2016	948,938.75
BANCOMER CTA: 012610001035316861 GASTOS DE OPERACION 2016	1,037,789.79
CTA 012610001096901231 - GASTOS DE OPERACION 2017	5,477.52
CTA 012610001096903365 - FONDO ROTATORIO 2017	406,277.04
CTA 01261000112326143 - SERVICIOS PERSONALES	48,745.26
CTA: 012610001125996434 SERV PERSONALES 2019	0
CTA: 012610001142418351 SERVICIOS PERSONALES 2020	0.28
CTA: 012610001161479410 GASTOS DE OPERACIÓN 2021	3,001.26
CTA: 012610001161481314 FONDO ROTATORIO 2021	3,509.59
CTA: 012610001180394291 GASTOS DE OPERACIÓN 2022	2.01
CTA: 012610001180394107 FONDO ROTATORIO 2022	7,134.83
CTA: 014190655090408879 NÓMINA 2022	919,130.40
CTA: 014190655090408565 AYUDAS 2022	4,259.99
CTA: 014691655096000447 - NOMINA 2023	10,499,008.64
CTA: 014691655096001216 - AYUDAS 2023	1,026,736.01
CTA: 014610655097366711 - FASP 2023	21,533.76
CTA: 072610012107014606 - GASTOS DE OPERACIÓN 2023	1,204,664.02
CTA: 072610012107014790 - FONDO ROTATORIO 2023	1,079,765.71
CTA: 072610012107014884 - FASP 2023	1

EL SALDO DE BANCOS SE INTEGRA DE: EJERCICIOS 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 Y 2020, LOS CUALES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACIÓN, SIN EMBARGO EN LOS EJERCICIOS 2015 Y 2016 LA SECRETARÍA DE FINANZAS NO MINISTRÓ LA TOTALIDAD DE LAS CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS TRAMITADAS POR ESTA SECRETARÍA Y DERIVADO DE LAS URGENCIAS EN SERVICIOS Y/O EL SUMINISTRO DE BIENES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MISMA, SE REALIZARON PAGOS ANTICIPADOS A PROVEEDORES Y/O BENEFICIARIOS, POR LO QUE ES INDISPENSABLE QUE LA SECRETARÍA DE FINANZAS MINISTRE LOS PAGOS PENDIENTES, CON LA FINALIDAD DE EFECTUAR LAS TRANSACCIONES CORRESPONDIENTES Y A SU VEZ CANCELAR LAS CUENTAS DE EJERCICIOS ANTERIORES; CON RELACIÓN A LOS EJERCICIOS 2021, 2022 Y 2023 CORRESPONDEN A LOS PAGOS A PROVEEDORES, INTERESES BANCARIOS ASÍ COMO DEVOLUCIONES DE SUELDOS ANTE LA SEFIN Y LA SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN.

11229 OTRAS CUENTAS POR COBRAR.	10,051,941.33
COMISIONES BANCARIAS 2023	3,611.23
SRIA DE FINANZAS (ANT DE OBRA 2021)	386,345.14
COMISIONES BANCARIAS FASP 2012	1,983.19
COMISIONES BANCARIAS 2012	12,962.04
JOSE LUIS SANCHEZ CHAGOYA	62,168.55
SRIA SEG Y PROT CIUD ORG ADMITIVO DESC PREV Y READAP SOCIAL (FEDERACIÓN)	4,499,520.00
FONDO REVOLVENTE	85,351.18

EL SALDO SE COMPONE DE LAS CUENTAS POR COBRAR POR PARTE DE LA SECRETARÍA A LAS DIFERENTES INSTITUCIONES, ASÍ COMO LOS SALDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACIÓN.

11232 DEUDORES POR RESPONSABILIDADES POR COBRAR A CP.	13,500.00
--	------------------

11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP.	395,752,504.40
---	-----------------------

EL SALDO DE LA CUENTA ESTA INTEGRADA POR LA ASIGNACIÓN DEL FONDO ROTATORIO, PAGOS ANTICIPADOS Y GASTOS A COMPROBAR DE LAS DIFERENTES UNIDADES EJECUTORAS, ASÍ COMO LAS CUENTAS POR LIQUIDAR CERTIFICADAS QUE LA SECRETARÍA DE FINANZAS NO HA MINISTRADO CON RELACIÓN A LOS EJERCICIOS 2015 Y 2016 Y OTRAS PRESTACIONES AL PERSONAL DE ESTA SECRETARÍA. LOS EJERCICIOS ANTERIORES SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACIÓN.

SUMA DEL ACTIVO CIRCULANTE **425,998,627.08**

ACTIVO NO CIRCULANTE.

12411 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10,425,469.04
12412 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	3,733,586.19
12413 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	211,622,424.73
12419 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	15,195,619.88
12421 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	24,219,054.69
12422 APARATOS DEPORTIVOS	4,98,979.34
12423 CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	41,695,937.62
12429 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	145,420.43
12431 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	31,170,678.42
12432 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	398,931.47
12441 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	267,930,153.53





GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UR 104 - SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA
OFICIALÍA MAYOR
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - JULIO 2023



12442	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	1,078,198.30
12443	EQUIPO AERODISPACIAL	100,689,311.88
12445	EMBARCACIONES	4,527,937.00
12449	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	38,330,437.10
12450	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	14,930,933.60
12461	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	56,270.00
12462	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	7,785,745.20
12464	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	212,633.41
12465	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	13,246,958.32
12466	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	42,915,000.14
12467	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	7,664,346.16
12469	OTROS EQUIPOS	92,819,459.64
12471	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	9,498.83
12489	OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	30,000.00
12510	SOFTWARE	11,245,312.05
12541	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	10,160,851.85

LA DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS REALIZA LAS ALTAS Y BAJAS DE BIENES EN EL SISTEMA INTEGRAL DE FINANZAS PÚBLICAS (SEFAP) 2023 DE ACUERDO A LO SOLICITADO POR LA DIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES DE LA OFICIALÍA MAYOR SIN EMBARGO DE LAS SOLICITUDES REALIZADAS POR MATERIALES EN RELACIÓN A BAJA DE ACTIVOS Y DE ACUERDO A BÚSQUEDAS MINUCIOSAS EN EL SEFIP SE HA VERIFICADO QUE DE ALGUNOS BIENES NO SOLICITARON SU ALTA PERO SI SU BAJA, ADEMÁS DE QUE EN ALGUNOS CASOS LAS ALTAS SE REALIZARON DE MANERA GLOBAL Y CON CARENCIA DE DATOS EN FACTURA, NÚMERO DE INVENTARIO, UNIDAD EJECUTORA, ETC., LO QUE PROVOCA UN APLAZAMIENTO EN LA BÚSQUEDA PARA IDENTIFICAR LOS REGISTROS PENDIENTES O ERRÓNEOS ENTRE CUENTAS, POR TANTO NO SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE CONCILIADAS

12631	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	197,949.56
12632	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	367,884.99
12634	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	7,148,872.15
12636	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	-12,660.77
12649	DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	42,400.00

EL SALDO DE LAS DEPRECIACIONES SE COMPONE DE LOS REGISTROS SEMESTRALES DE LAS CUENTAS DEBIDAMENTE CONCILIADAS.

SUMA DEL ACTIVO NO CIRCULANTE 1,218,453,381.35

SUMA ACTIVO 1,644,452,008.43

PASIVO CIRCULANTE

2111 REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE CP. 20,144,598.12

EL SALDO DE LA CUENTA REFLEJA LOS PAGOS DE LA REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL QUE LABORA DENTRO DE LA SECRETARÍA

21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP. 280,088.00

EL SALDO QUE REFLEJA SE INTEGRA DE OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR AL PERSONAL QUE LABORA DENTRO DE LA SECRETARÍA.

21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP. 168,287,267.20

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A PAGOS PENDIENTES DE REALIZAR A LOS PROVEEDORES, ASÍ COMO SALDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACIÓN

21131 CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A CP. 3,052.40

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACIÓN.

21132 CONTRATISTAS POR OBRAS EN BIENES PROPIOS POR PAGAR A CP. 1,757,170.83

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACIÓN

21151 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO 0.00

21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO CP. 35,521,521.26



SECRETARÍA DE
SEGURIDAD Y PROTECCIÓN
CIUDADANA



GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
UR 104 - SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA
OFICIALÍA MAYOR
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - JULIO 2023



EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACION, Y A IMPUESTOS DE CLC S ACTUALES SALDOS QUE SE CANCELARAN CUANDO LA SECRETARIA DE FINANZAS REALICE LOS PAGOS A TERCEROS.

21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO. **29,237,607.47**

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACION, Y A IMPUESTOS DE CLC S ACTUALES SALDOS QUE SE CANCELARAN CUANDO LA SECRETARIA DE FINANZAS REALICE LOS PAGOS A TERCEROS.

21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP. **83,820,268.40**
ANTICIPOS A TERCEROS INSTITUCIONALES **83,820,268.40**

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACION, ASI COMO AL EJERCICIO ACTUAL EN RELACION A CUOTAS SINDICALES, DESCUENTOS JUDICIALES Y PRÉSTAMOS A LOS TRABAJADORES, LOS CUALES SE VAN AMORTIZANDO CUANDO LA SECRETARÍA DE FINANZAS REALICE LOS PAGOS A TERCEROS.

21191 FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP. **4,000,000.00**
SEFIN/ FONDO REVOLVENTE

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A LA ASIGNACIÓN DE FONDO ROTATORIO QUE TIENE ASIGNADO LA SECRETARÍA CON LA FINALIDAD DE CUBRIR LOS GASTOS EMERGENTES DE ACUERDO A LA OPERATIVIDAD DE LA MISMA, SE REINTEGRARÁ O AMORTIZARÁ AL FINAL DEL EJERCICIO.

21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP. **29,008,859.18**

EL SALDO DE LA CUENTA CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES QUE SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE DEPURACION, ASI COMO A CLC S PENDIENTES DE PAGO A BENEFICIARIOS TANTO DE GASTOS DE OPERACIÓN COMO DE NÓMINA A TRABAJADORES, LOS CUALES SE VAN AMORTIZANDO CON LOS PAGOS REALIZADOS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL.

SUMA PASIVOS **372,650,432.86**

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIALES

31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO 65,137,733.46

32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES 630,634,588.77

RESULTADO DEL EJERCICIO -1,127,0746.66

SUMA HACIENDARIA PÚBLICA/PATRIMONIO **1,271,801,575.57**

SUMA DEL PASIVO Y LA HACIENDA PÚBLICA. **1,644,452,008.43**

ELABORÓ LIC. ERIBERTO SAMPEDRO SALAZAR COORDINADOR DE CONTABILIDAD.	REVISÓ L.C.P. ELOISA GALLARDO AVENDAÑO DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS.	AUTORIZÓ LIC. EDUARDO FEDERICO XIMENEZ DE SANDOVAL FREGOSO OFICIAL MAYOR DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA.
--	--	--



**SECRETARÍA DE
SEGURIDAD Y PROTECCIÓN
CIUDADANA**

SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA

OAXACA
GOBIERNO DEL ESTADO
2022-2023

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA
SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA / OFICIALÍA MAYOR
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS - 001

MES DE JULIO 2023

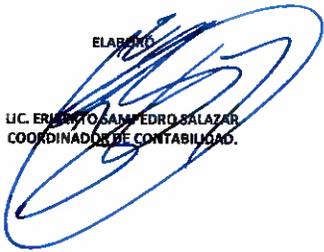
Notas importantes para tomar en cuenta en la conciliación en el momento Contable del Comprometido, correspondiente al acumulado con corte a marzo de 2023, por un monto de \$ 3,186.29

CASO NÚMERO UNO

Enseguida se menciona la partida y se detalla la diferencia, con saldo mayor en presupuesto al realizar la conciliación entre. El compromiso se encontraba en estatus de parcialmente devengado en del sistema SCP - SEFIP, del cual se realizará el ajuste correspondiente en el mes de agosto.

PARTIDA	MONTO INICIAL COMPROMISO	COMPROMETIDO		AFECTACIÓN	CLC	COMPROMISO	MES DEL COMPROMISO
		CANCELACIÓN / REDUCCIÓN - AJUSTE					
314 - 304 TELÉFONO CONVENCIONAL	16,382.35	3,186.29		6459	3919	385615	JULIO
TOTAL	16,382.35	3,186.29					

ELABORÓ



LIC. ERIQTO SAM PEDRO SALAZAR
COORDINADOR DE CONTABILIDAD.

REVISÓ



L.C. ELOISA GALLARDO AVENDAÑO
DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS.