



SSPO  
Secretaría de Seguridad Pública de Oaxaca



Sección: Oficialía Mayor.  
Dirección: Recursos Financieros.  
Número de oficio: SSP/OM/DRF/1072/2018.  
Asunto: Se envían Estados Financieros mes de septiembre 2018.

Oaxaca de Juárez, Oax, 31 de diciembre del 2018.

**C.P. EVANGELINA ALCÁZAR HERNÁNDEZ  
DIRECTORA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL  
DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS  
P R E S E N T E**

Con el objeto de dar cumplimiento a los lineamientos de la Normatividad Contable para el ejercicio 2018, emitida por la Dirección a su digno cargo. Por este medio envío a usted la documentación correspondiente al mes de septiembre de 2018, como se enlista a continuación:

- Estado de Situación Financiera del mes de septiembre de 2018.
- Estado de Actividades del mes de septiembre de 2018.
- Estado de Actividades del 1° de enero al 30 de septiembre 2018
- Estado de flujo de efectivo al 30 de septiembre 2018.
- Notas a los Estados Financieros del mes de septiembre de 2018.
- Balanza de Comprobación a tercer nivel del mes de septiembre de 2018.
- Conciliaciones Bancarias (Libro Auxiliar, Estados de Cuentas).
- Resumen de CLC's.
- Resumen de Modificaciones Presupuestales.
- Estado del Ejercicio Presupuestal Acumulado.
- Resumen por Unidad Responsable y Partida Presupuestal.



Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

**ATENTAMENTE.  
SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN.  
"EL RESPETO AL DERECHO AJENO ES LA PAZ".  
OFICIAL MAYOR**

**L.A.E. ROSALBA AURORA MELGAR**



C.c.p/ Capitán José Raymundo Tuñón Jáuregui.-Secretario de Seguridad Pública.-Para su conocimiento  
C.c.p/ L.C.P. Angelia Delgado Caballero.- Directora de Recursos Financieros.- Para su conocimiento.  
Archivo/Minutario.  
AM/ADC/MBCV

**H. Escuela Naval Militar 1008  
Col. Reforma, Oaxaca de Juárez, Oaxaca  
oficialiamayorsspo@gmail.com  
Tel. Conmutador 01 (951) 50 21 791**



Gobierno del Estado de Oaxaca  
**UR: 104 - SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA**  
 Estado de Actividades  
 Del 1° al 30 de septiembre de 2018  
 (Pesos)



CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018	CONCEPTO	EJERCICIO FISCAL 2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	119,312,180.76
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	125,373,407.61	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:	95,959,888.89
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	125,373,407.61	SERVICIOS PERSONALES	10,372,943.06
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	125,373,407.61	MATERIALES Y SUMINISTROS	12,779,350.81
		SERVICIOS GENERALES	5,882,550.52
		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,432,444.00
		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	2,450,106.52
		PENSIONES Y JUBILACIONES	125,194,731.28
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	178,676.33
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.*

**DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS**

L.C.P. ARGELIA DELGADO CABALLERO



**SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA**  
 2016-2017 OAXACA

**SECRETARIO DE SEGURIDAD PÚBLICA**

CAPITÁN JOSÉ RAYMUNDO TUÑÓN JAUREGUI

L.A.E. ROSAIBA AURORA MELGAR

Página 1/2

bierno del Estado de Oaxaca  
**UR: 104 - SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA**  
 Estado de Actividades  
 Del 1° de enero al 30 de septiembre 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	1,135,069,348.49	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO:	1,084,159,666.28
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,135,069,348.49	SERVICIOS PERSONALES	903,445,989.99
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	1,135,069,348.49	MATERIALES Y SUMINISTROS	99,441,859.66
		SERVICIOS GENERALES	81,251,816.63
		TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	49,776,608.59
		TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	30,911,367.00
		PENSIONES Y JUBILACIONES	18,865,241.53
		OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	964,488.16
		ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	964,488.16
		TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	1,134,900,763.97
		AHORRO NETO DEL EJERCICIO	168,585.52

**DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS**  
 L.C.P. ARGELIA DELGADO CABALLERO

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.  
**OFICINA MAYOR**

L.A.E. ROSALBA AURORA MIELGAR  
 Pagina 1/1



**SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA**  
 2018-2022 OAXACA

**SECRETARIO DE SEGURIDAD PÚBLICA DE OAXACA**  
 CAPITÁN JOSÉ RAYMUNDO TUJÓN JAUREGUI

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA  
 UR: 304-SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA  
 OFICIALIA MAYOR  
 DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018



C O N C E P T O	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación.	
Origen	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas.	
Transferencias interna y Asignaciones al sector público	125,373,407.61
Otros ingresos	
Aplicación	
Servicios Personales	95,959,888.89
Materiales y Suministros	10,372,941.06
Servicios Generales	12,979,350.81
Ayudas Sociales	5,882,550.52
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
Otros Gastos y Pérdidas extraordinarias	
Inversion Pública	
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Operación	125,194,731.28
Incremento/Disminucion Neta en el Efectivo y Equivalente al efectivo	178,676.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	

L.C.P. ARGELIA DELGADO CABALLERO  
 DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS

L.A.E. ROSALBA AURORA MELGAR  
 OFICIAL MAYOR

CAPTAN JOSÉ RAYMUNDO TUÑÓN  
 JAUREGUI  
 SECRETARIO DE SEGURIDAD PÚBLICA



**SECRETARÍA DE  
 SEGURIDAD PÚBLICA**

2018-2022 OAXACA

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

OFICIALÍA MAYOR  
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ANOTACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS - SEPTIEMBRE 2018



**ACTIVO CIRCULANTE.**

<b>11112</b>	<b>FONDOS FIJOS DE CAJA.</b>		<b>13,500.00</b>
<b>11131</b>	<b>BANCOS MONEDA NACIONAL.</b>		<b>20,646,832.80</b>
	BANCOMER CTA 184956737 FASP FEDERAL 2011	.....	0.00
	BANCOMER CTA. 0188651248 FASP FEDERAL 2012	.....	0.00
	BANCOMER CTA 0192966107. SOCORRO DE LEY 2013	.....	39,209.64
	BANCOMER CTA 0193358259 FASP ESTATAL 2013	.....	831,566.03
	BANCOMER CTA 0193358232 FASP FEDERAL 2013	.....	0.00
	BANCOMER CTA 01261000197975554 (GTOS OPERACION 2015)	.....	226,318.59
	BANCOMER CTA 01261000197975880 (SERV PERS 2015)	.....	16,399.91
	CTA 01261000198414777 FONDO ROTATORIO 2015	.....	122,026.88
	BANCOMER CTA. 012610001034901730 SERVICIOS PERSONALES 2016	.....	63,162.23
	BANCOMER CTA. 012610001034904407 FONDO ROTATORIO 2016	.....	717,605.50
	BANCOMER CTA. 012610001035316861 GASTOS DE OPERACION 2016	.....	2,935,751.32
	CTA 012610001096901231 - GASTOS DE OPERACIÓN 2017	.....	1,164,693.63
	CTA 012610001096906896 - SERVICIOS PERSONALES 2017	.....	276,829.34
	CTA 012610001096903365 - FONDO ROTATORIO 2017	.....	274,800.19
	CTA 012610001112324608 - GASTOS DE OPERACIÓN 2018	.....	6,914,034.34
	CTA 012610001112326143 - SERVICIOS PERSONALES	.....	4,810,207.82
	CTA 012610001112325681 - FONDO ROTATORIO 2018	.....	2,254,227.38
	CTA. 012310001096901231 GASTOS DE OPERACIÓN 2018, DE LOS CARGOS A BANCOS EN AUXILIAR ARRASTRAMOS DOS REGISTROS ERRONEOS DEL MES DE JUNIO 2018, SE ANEXA CÉDULA ANALÍTICA.		
	CTA 012610001112325681 - FONDO ROTATORIO 2018, DE LOS CARGOS A BANCOS EN AUXILIAR HAY DOS REGISTRO ERRONEOS EN EL MES DE AGOSTO, SE ANEXA CÉDULA ANALÍTICA.		
<b>11229</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR.</b>		<b>486,641.55</b>
	SRIA DE FINANZAS (ANT DE OBRA 2011)	.....	386,345.14
	COMISIONES BANCARIAS FASP 2012	.....	1,983.19
	COMISIONES BANCARIAS 2012	.....	12,962.04
	FONDO REVOLVENTE	.....	85,351.18



ÉSTA CUENTA REPRESENTA ADEUDOS A CARGOS DE TERCEROS LOS CUALES SE AMORTIZARÁN EN EL TRANCURSO DEL EJERCICIO.

**11239 OTROS DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CP. 557,045,287.85**

ÉSTA CUENTA SE INTEGRA DE TODOS LOS PRÉSTAMOS OTORGADOS A LAS UNIDADES EJECUTORAS QUE CONFORMAN LA SECRETARÍA DE SUGURIDAD PÚBLICA LOS CUALES TIENEN CARÁCTER REVOLVENTE. SE AMORTIZÁN EN EL TRANCURSO DEL EJERCICIO.

**SUMA EL ACTIVO CIRCULANTE. 578,192,262.20**

**ACTIVO NO CIRCULANTE.**

1.2.3.5.6	OTRAS CONSTRUCCIONES DE INGENIERÍA CIVIL U OBRA PESADA EN PROCESO	.....	5,000,000.00
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	.....	9,371,115.05
1.2.4.1.2	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	.....	32,676.84
1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	.....	149,839,678.34
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	.....	2,258,438.36

7 ✓

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

OFICIALÍA MAYOR  
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ANOTACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS - SEPTIEMBRE 2018



**SSPO**  
Secretaría de Seguridad  
Pública de Oaxaca

1.2.4.2.1 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	.....	11,581,300.41
1.2.4.2.2 APARATOS DEPORTIVOS	.....	516,937.34
1.2.4.2.3 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	.....	24,543,702.64
1.2.4.2.9 OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	.....	318,972.12
1.2.4.3.1 EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	.....	10,168,874.58
1.2.4.3.2 INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	.....	350,427.82
1.2.4.4.1 AUTOMÓVILES Y CAMIONES	.....	298,040,145.20
1.2.4.4.2 CARROCERÍAS Y REMOLQUES	.....	1,078,198.30
1.2.4.4.3 EQUIPO AEROSPAECIAL	.....	100,689,311.88
1.2.4.4.5 EMBARCACIONES	.....	1,131,500.00
1.2.4.4.9 OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	.....	34,548,566.10
1.2.4.5.0 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	.....	218,673,757.49
1.2.4.6.1 MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	.....	56,270.00
1.2.4.6.2 MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	.....	5,973,675.55
1.2.4.6.4 SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y C	.....	1,361,812.64
1.2.4.6.5 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	.....	88,577,637.99
1.2.4.6.6 EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	.....	109,602,161.99
1.2.4.6.7 HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	.....	2,437,586.41
1.2.4.6.9 OTROS EQUIPOS	.....	88,213,553.97
1.2.4.8.9 OTROS ACTIVOS BIOLÓGICOS	.....	350,000.00
1.2.5.1.0 SOFTWARE	.....	56,671,735.51

EL ACTIVO FIJO SE ENCUENTRA REGISTRADO EN FORMA GLOBAL Y ESTA EN PROCESO DE DEPURACION.

SUMA EL ACTIVO NO CIRCULANTE. 1,221,388,036.53

SUMA ACTIVO. 1,799,580,298.73

**PASIVO CIRCULANTE.**

**21111 REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE CP.** **21,511,379.90**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LOS ADEUDOS A TERCEROS Y SE AMORTIZA CON LOS PAGOS EFECTUADOS A LOS BENEFICIARIOS DE ESTA SECRETARÍA.

**21115 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS POR PAGAR A CP.** **17,668,015.90**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LOS ADEUDOS A LAS OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO QUE TIENE ESTA SECRETARÍA.

**21121 DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP.** **214,268,203.75**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LOS ADEUDOS A TERCEROS Y SE AMORTIZA CON LOS PAGOS EFECTUADOS A LOS PROVEEDORES DE ESTA SECRETARÍA.

**21131 CONTRATISTA POR OBRAS EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO POR PAGAR A C.P.** **19,851,600.72**

FASP ESTATAL 2011	.....	9,472.33
FASP ESTATAL 2012	.....	70,547.89
FASP FEDERAL 2012	.....	73,361.33
FASP ESTATAL 2010	.....	16,441.77



7

✓

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

OFICIALÍA MAYOR  
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ANOTACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS - SEPTIEMBRE 2018



FASP ESTATAL 2009	.....	355,020.80
FASP ESTATAL 2013	.....	13,159.82
FASP ESTATAL 2014	.....	339,422.80
GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA	.....	2,563,038.18
SEGURITECH PRIVADA, S.A. DE C.V.	.....	16,411,135.80

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LOS ADEUDOS A TERCEROS GENERADOS POR LAS CUENTAS DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PÚBLICA Y SE AMORTIZA CON LOS PAGOS EFECTUADOS.

**21132 CONTRATISTAS POR OBRAS EN BIENES PROPIOS POR PAGAR A CP. 2,111,769.20**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LOS ADEUDOS A TERCEROS GENERADOS POR LAS CUENTAS DEL FONDO DE APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD PÚBLICA Y SE AMORTIZA CON LOS PAGOS EFECTUADOS.

**21151 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 4,183,239.01**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA PAGOS A TERCEROS POR REPARACIÓN DE DAÑOS DERIVADO DE LA RESOLUCIÓN EMITIDA POR LA DEFENSORIA DE LOS DERECHOS HUMANOS.

**21171 RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO CP. 32,346,539.85**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LAS RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO DE ESTA SECRETARÍA.

**21172 RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO. 56,970,209.64**

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LAS RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CORTO PLAZO QUE TIENE ESTA SECRETARÍA.

**21179 OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP. 100,529,922.17**

ANTICIPOS A TERCEROS INSTITUCIONALES ..... 100,529,922.17

ÉSTA CUENTA SE REGISTRAN LOS ADEUDOS A TERCEROS QUE QUEDARON PENDIENTES DE AMORTIZAR EN 2011 MISMO QUE TENDRAN QUE SALDARSE EN EL TRANCURSO DEL PRESENTE EJERCICIO CON LA DEPURACIÓN DE CUENTAS.

**21191 FONDOS ROTATORIOS POR PAGAR A CP. 3,947,300.94**  
SEFIN/ FONDO REVOLVENTE

EN ESTA CUENTA REPRESENTA RECURSO PARA CUBRIR LA NECESIDAD DE LA S.S.P. MISMO QUE SE REINTEGRARÁ O AMORTIZARÁ AL FINAL DEL EJERCICIO.

**21192 MINISTRACIONES DE FONDOS POR PAGAR A CP. 36,697,811.81**

SEFIN/CRÉDITO PUENTE ..... 34,723,261.81

SEFIN/PRESTAMOS A ENTES PUBLICOS ..... 1,974,550.00

EN ESTA CUENTA SE REGISTRA EL CRÉDITO PUENTE PARA CUBRIR LA NECESIDAD DE LA S.S.P. MISMO QUE SE REINTEGRARÁ O COMPROBARÁ AL FINAL DEL EJERCICIO.

**21199 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP. 5,240,173.65**

INTERESES BANCARIOS ..... 88,511.20

INTERESES BANCARIOS FASP ..... 117.42

ROSA ARNOLD VIÑAS 2015 ..... 130,132.74

SRIA.DE ADMINISTRACION 2015. .... 56,141.00

DEVOLUCION DE SUELDOS 2016 ..... 361,097.58

SRIA. DE ADMINISTRACION 2016. .... 80,910.85



SECRETARÍA DE  
SEGURIDAD PÚBLICA  
OAXACA

7 ✓

GOBIERNO DEL ESTADO DE OAXACA

OFICIALÍA MAYOR  
DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS

ANOTACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS - SEPTIEMBRE 2018



DEVOLUCION DE PENSION ALIMENTICIA 2016	.....	9,076.30
PRESTAMOS DE OFICIALIDAD 2016	.....	78,300.00
SRIA. DE ADMINISTRACION 2017	.....	25,650.00
DEVOLUCION DE PENSION ALIMENTICIA 2017	.....	3,634.05
DEVOLUCIÓN DE CLC DE (GTOS. DE OPERACIÓN 2017)	.....	39,581.99
ROSALBA AURORA MELGAR (2017)	.....	824,239.17
SECRETARIA DE ADMINISTRACION 2018	.....	2,085,425.27
DEVOLUCION DE SUELDOS 2018	.....	1,324,837.84
DEVOLUCION DE PENSION ALIMENTICIA 2018	.....	93,618.24
PRESTAMOS OFICIALIDAD 2018	.....	38,900.00

EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN TODAS LAS DEVOLUCIONES QUE RECIBE ESTA SECRETARÍA POR PARTE DE TERCEROS, LAS CUALES HABRAN DE REINTEGRARSE DURANTE EL PRESENTE EJERCICIO A LA SECRETARÍA DE FINANZAS. TIENE CARÁCTER REVOLVENTE.

22111	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A LP.	.....	4,895.00
	LIC. ROBERTO MORALES LÓPEZ APORTACIÓN FEDERAL 2010.	.....	4,895.00

ÉSTA CUENTA REPRESENTA LOS ADEUDOS A TERCEROS Y SE AMORTIZA CON LOS PAGOS EFECTUADOS.

<b>SUMA PASIVOS</b>		<b>515,331,061.54</b>
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIALES		
31300 ACTUALIZACIONES DEL PATRIMONIO		351,470,634.24
32200 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		932,610,017.43
RESULTADO DEL EJERCICIO		168,585.52
SUMA HACIENDARIA PÚBLICA/PATRIMONIO		1,284,080,651.67
<b>SUMA DEL PASIVO Y LA HACIENDA PÚBLICA.</b>		<b>1,799,580,298.73</b>



SECRETARÍA DE  
SEGURIDAD PÚBLICA  
2016-2022 OAXACA

**ELABORÓ**  
  
L.C.P. MARÍA DEL ROSARIO BERNARDA CRUZ VILLAVICENCIO.  
COORDINADORA DE CONTABILIDAD.

**REVISÓ**  
  
L.C.P. ARGELIA DELGADO CABALLERO.  
DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS.

**AUTORIZÓ**  
  
L.A.E. ROSALBA AURORA MELGAR.  
OFICIAL MAYOR DE LA SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA.

**ANÁLISIS DE LA CUENTA 011232568 FONDO ROTATORIO 2018**

**CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE**

Notas importantes para tomar en cuenta en la conciliación correspondiente al mes de Septiembre de la Cuenta 012610001112325681 Fondo Rotatorio 2018.

ESTADO DE CUENTA MES DE SEPTIEMBRE 2018	AUXILIAR CONTABILIDAD MES DE SEPTIEMBRE 2018
+ (DEPOSITOS) \$ 1, 133, 589.16	+ (DEPOSITOS) \$ 1, 133,589.16
-(RETIROS) \$ 804,172.77	-(RETIROS) \$ 791,770.83
SALDO FINAL: \$ 2, 280,164.33	SALDO FINAL: \$2, 254,227.38



**Cargos a Bancos cuenta 2568 Fondo Rotatorio 2018 en el mes de Septiembre 2018.**

Respecto a los cargos correspondientes al mes de Septiembre 2018 el auxiliar de Contabilidad, presenta un saldo menor por la cantidad de \$3,000.10 el cuál se sigue arrastrando del mes anterior debido a lo siguiente:

1. La Póliza E-065 de fecha 03 de agosto de 2018, correspondiente a un pago por baja de 18 elementos operativos a la licencia oficial colectiva 17, de la Policía Estatal amparado con la CLC. 4030 y afectación 7085, que ampara el monto de \$3,000.00 la misma representa un cargo en estado de cuenta del mes de agosto, sin embargo por error se eliminó dicha póliza en el siguiente mes sin percatarse y al revisar nuevamente la documentación se identificó dicha diferencia, la cual fue corregida en el mes de Octubre del 2018.
2. La póliza E-062 de fecha 01 de agosto 2018, que ampara un monto total de \$12,000.10 correspondiente a pago de combustible y viáticos por comisión de servicio realizada por el personal de la DGCC de la CLC. 3763 y afectaciones 5939, 5947 y 5943, en el mes de agosto fue pagada sin embargo el pago en estado de Cuenta es por \$12,000.00 es por esta razón que en el auxiliar de contabilidad, existe la diferencia de .10 centavos de más en el cargo de dicha cuenta este mes.



ELABORÓ

SECRETARÍA DE  
SEGURIDAD PÚBLICA  
2016-2022 OAXACA

REVISÓ

L.C.P. MARÍA DEL ROSARIO BERNARDA  
CRUZ VILAVICENCIO  
COORDINADORA DE CONTABILIDAD

L.C.P. ARGELIA DELGADO CABALLERO  
DIRECTORA DE RECURSOS  
FINANCIEROS

**ANÁLISIS DE LA CUENTA 096901231 GASTOS DE OPERACIÓN 2017  
CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE**

Notas importantes para tomar en cuenta en la conciliación correspondiente al mes de Septiembre de la Cuenta 0109690123 gastos de operación 2017.

ESTADO DE CUENTA MES DE SEPTIEMBRE 2018		≠	AUXILIAR CONTABILIDAD MES DE SEPTIEMBRE 2018	
+ (DEPOSITOS) \$	5,627.62		+ (DEPOSITOS) \$	35,731.62
- (RETIROS) \$	736,679.82	- (RETIROS) \$	738,206.90	

**Abonos a Bancos cuenta 123 Gastos de Operación 2017 en el mes de Septiembre 2018.**

Respecto al debe del Auxiliar y en relación al estado de Cuenta correspondiente al mes de Septiembre se realizaron los siguientes ajustes:

1. El 25 de Junio el traspaso entre cuentas del reintegro de recurso del CH-0316 se refleja en estado de cuenta por \$5,000.00, sin embargo en contabilidad, el pago se realizó desde la CLC 7820, siendo el importe total de está \$5,104.00 reflejado en contabilidad un saldo mayor por \$104.00 dicha cantidad de \$104.00 se realizó la reclasificación, en este mes de octubre en la Póliza de Diario D-0693.
2. El 29 de Junio la OTB 4631 que ampara el pago de un complemento de la Factura A401531. Por suministro de combustible perteneciente a la PABIC de la CLC. 7891 se realiza el pago por sólo 6,000, realizándose el pago desde la CLC. Siendo está por un importe total de \$30,000, reflejándose en Contabilidad una diferencia de \$24,000.00 de más. Realizándose este ajuste y reclasificación de cuentas en el mes de Agosto en la Póliza de D-06936, sin embargo se realizó la reclasificación por un monto total de \$30,000.00 ya que el registro erróneo del 25 de Junio de 2018 donde en una póliza manual de ingresos, se registró el reintegro del recurso del CH-145 realizándose erróneamente la captura de dicha póliza, y reflejándose de manera inversa y de esta manera reflejando una cantidad mayor en Contabilidad por \$6,000.00.

<p><b>ELABORÓ</b></p>  <p><b>L.C.P. MARÍA DEL ROSARIO BERNARDA CRUZ VILLAVICENCIO COORDINADORA DE CONTABILIDAD</b></p>	 <p><b>SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA</b></p> <p>2016-2022 OAXACA</p>	<p><b>REVISÓ</b></p>  <p><b>L.C.P. ARGELIA DELGADO CABALLERO DIRECTORA DE RECURSOS FINANCIEROS</b></p>
---	---	---