

## Notas a los Estados Contables.

### I. Notas de desglose:

#### I.I Información contable.

##### 1) Notas al Estado de Situación Financiera.

#### Activo.

##### Efectivo y equivalentes.

1. La cantidad disponible en bancos, es la siguiente:

**Cuadro 1. Efectivo y Equivalentes, marzo 2014.**  
(Pesos).

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.	2014
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA	191,982,901.34
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>191,982,901.34</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

Los intereses ganados que generan las cuentas en las Instituciones Bancarias del país se encuentran registrados en las cuentas contables de ingresos financieros y son reportados en los Informes Trimestrales de Avance de Gestión Financiera.

#### Derechos a recibir efectivo o equivalentes.

2. El rubro Derechos a recibir efectivo o equivalentes se integra de préstamos a empleados sindicalizados, gastos a comprobar, deudores diversos, fondos revolventes y subsidio para el empleo, que asciende a \$21,652,916.88.

Respecto a los Préstamos a empleados sindicalizados, este saldo representa los préstamos de apoyo a la vivienda que año con año se otorgan a empleados de base de este Municipio y que asciende a \$3,560,000.00; incluye \$2,857.00 diferencia que quedó pendiente del préstamo otorgado en el ejercicio 2012 a un trabajador que falleció en ese mismo año, el descuento se aplicará en el finiquito que se cubra a

los beneficiarios, y \$500.00 que no se descontaron a un trabajador y \$1,750.00 que se descontaron de más a 5 trabajadores.

Respecto a gastos a comprobar éstos ascienden a \$17,513,310.27, el total que se ubica en saldos vencidos con antigüedad mayor a 90 días, se originaron durante la administración anterior y, a la fecha están pendientes de recuperación. Los saldos no vencidos corresponden a gastos a comprobar otorgados durante marzo de 2014.

**Cuadro 2. Gastos a comprobar, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	ADEUDO TOTAL	NO VENCIDO	VENCIDO A		MENOR O IGUAL A 365 D.	MAYOR A 365 DIAS
			90 DIAS	180 DIAS		
GARCIA RUIZ MARTIN GERARDO	15,120.00				15,120.00	
VALERIANO GONZALEZ LUIS JAVIER	2,099,010.00		2,099,010.00			
SANCHEZ LOPEZ ADOLFO	10,000.00	10,000.00				
SILVA FERNANDEZ CLAUDIA DEL CARMEN	45,870.00	45,870.00				
MARTELL RODRIGUEZ ENRIQUE	30,416.35	30,416.35				
HERNANDEZ GARCIA LEANDRO	1,500,000.00	1,500,000.00				
NARVAEZ WILSON EDUARDO ALFREDO	2,000,000.00	2,000,000.00				
BERNARDO SANTOS RODOLFO	3,780.00			3,780.00		
CABALLERO VALENCIA HELIODORO	1,500,000.00	1,500,000.00				
PRIETO FLORES DAVID ERASTO	4,190,050.54			509,906.55	100,000.00	3,580,143.99
SANDOVAL CARBALLIDO ALFONSO	12,600.00				12,600.00	
VERONICA DELIA LOPEZ RIVERA	940,398.01					940,398.01
GRIJALVA MIJANGOS JOSE MANUEL	605,885.35		605,885.35			
JIMENEZ JIMENEZ FRANCISCO JAVIER	80,000.00	80,000.00				
VALENCIA SANCHEZ GRISEL	50,000.00	50,000.00				
ALDECO REYES RETANA MARLENNE	275,870.00	275,870.00				
MARTINEZ GRACIDA ORDUÑA JORGE	500,000.00	500,000.00				
PEREZ GOOPAR SERGIO	1,139,988.13	1,139,988.13				
BARRAGAN PERALES JOSE MANUEL	3,710.35	3,710.35				
KATZ MORALES JAIME	36,361.80	36,361.80				
ROMANO LOPEZ ELIZABETH JAZMYN	3,000.00	3,000.00				
TOLEDO PRADO AKSA YURAY	26,447.50	26,447.50				
VILLAFÑE HERNANDEZ ANGELES	99,600.00	99,600.00				
PINO LEONARDO ALBERTO	149,900.24		149,900.24			
SOLANA SALMORAN JOSUE	100,000.00		100,000.00			
DIAZ DE LEON MURIEDAS MARCELO	2,050,000.00	2,050,000.00				
ANGEL LOPEZ FRANCISCO FELIPE	6,380.00	6,380.00				
VIGNON CARREÑO LAURA	25,000.00	25,000.00				
RAMIREZ JACOBO PAULINO JOEL	13,922.00	13,922.00				
<b>TOTALES</b>	<b>17,513,310.27</b>	<b>9,396,566.13</b>	<b>2,954,795.59</b>	<b>513,686.55</b>	<b>127,720.00</b>	<b>4,520,542.00</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

Respecto a Deudores diversos éste concepto asciende a \$240,725.41 y corresponden a depósitos erróneos y a rebote de cheques que están en proceso de recuperación por parte de la Dirección de Egresos y la Dirección de Ingresos.

**Cuadro 3. Deudores Diversos, marzo 2014.**

(Pesos).

NOMBRE	ADEUDO TOTAL	NO VENCIDO	VENCIDO A		MAYOR A 365 DÍAS
			30 DÍAS	90 DÍAS	
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	15,098.00			15,098.00	
ELECTRICA MEXICANA DE ANTEQUERA SA	10,956.58			10,956.58	
TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV	18,278.00	18,278.00			
JOSEFINA MONTERO GARNICA	2,376.84			2,376.84	
GONZALEZ MARSCH DAVID VICTOR	3,000.00			3,000.00	
LOPEZ JOSE HERIBERTO	4,176.00			4,176.00	
COMERCIALIZADORA ALTOLUCERO	49,390.00			49,390.00	
MUNICIPIO DE OAXACA DE JUAREZ	10,499.10	10,499.10			
SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO	88,318.05				88,318.05
BERNAL CASTILLO NICOLAS	4,188.00				4,188.00
RODRIGUEZ ZARATE CECILIA COLUMBA	7,944.84			7,944.84	
CORPORATION WHITE FAIRY SA DE CV	26,500.00		26,500.00		
<b>TOTALES</b>	<b>240,725.41</b>	<b>28,777.10</b>	<b>26,500.00</b>	<b>92,942.26</b>	<b>92,506.05</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

Respecto a Fondos revolventes, éste rubro se integra de importes proporcionados a Dependencias Municipales para hacer frente a necesidades urgentes cuyo gasto no puede anticiparse, el cual asciende a la cantidad de \$236,193.55.

**Cuadro 4. Fondos revolventes, marzo 2014.**

(Pesos).

NOMBRE	ADEUDO TOTAL
FIDEL CARLOS TAMAYO CANSECO	10,000.00
ALVAREZ CANDIANI JUDITH MARIA	35,000.00
PEREZ GOOPAR SERGIO	42,392.24
BARRAGAN PERALES JOSE MANUEL	20,000.00
RUIZ BAUTISTA ARIEL CECILIO	40,500.00
RAMOS BARRITA MADAI JESUS	100.71
LOPEZ CRUZ MARIA EDAENA	44,999.98
SIERRA HERNANDEZ KARINA MIREYA	10,000.00
ANGELES PACHECO LIZANDRO ABISAID	100.32
VILLAFÑE HERNANDEZ ANGELES	20,000.00
RAMIREZ JACOBO PAULINO JOEL	13,100.30
<b>TOTALES</b>	<b>236,193.55</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

Otros derechos a recibir efectivo y equivalentes se conforma de Subsidio para el Empleo, acreditable en el pago de impuestos en el siguiente mes el cual asciende a 101,308.90.

#### **Derechos a recibir bienes o servicios.**

El saldo de este rubro representa los anticipos pagados a diferentes contratistas para la realización de obra pública, y corresponden al 30 por ciento del monto contratado y proviene de distintas fuentes de financiamiento, entre las que se encuentran: Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM), Fondo Nacional para la Cultura y las Artes (FONCA), Fondo Regional y Programa Regional. Su saldo se integra por anticipos pagados en el ejercicio fiscal 2014 en cantidad de \$ \$8,905,618.36 que no han sido amortizados así como pagos efectuados durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2014 en cantidad de \$7,200,000.00, correspondiendo a las siguientes obras:

**Cuadro 5. Anticipos de obra pública, marzo 2014.**  
(Pesos).

<b>Contratista</b>	<b>Núm. de obra</b>	<b>Anticipo</b>
ARQUINISTAS S.A DE C.V.	FONREGION/0238/2012	299,563.88
DESARROLLO DE INGENIERÍA CIVIL	FONCA/001/2014	6,120,828.39
NIKITOP EDIFICACIONES Y REMODELACIÓN	FIII/078/2012	331,792.51
GARCÍA FLORES JOSÉ LUIS	FIII/022/2014	23,849.70
GARCÍA FLORES JOSÉ LUIS	FIII/023/2014	298,830.78
CONSTRUCCIONES CESD S.A DE C.V.	FIII/054/2014	75,620.63
MIGUEL MIGUEL RUBÉN ALCIDES	FIII/192/2014	714,455.66
SERINTO CONSULTORÍA SA DE CV	FIII/201/2014	434,532.29
CONSTRUCTORA BEDA S.A DE C.V	FIII/217/2014	310,957.80
COCYEO S.A DE C.V.	FIII/218/2014	295,186.72
GRUPO INDUSTRIAL LAYU SA DE CV	RG23/5582/2014	889,587.50
GRUPO INDUSTRIAL LAYU SA DE CV	RG23/5580/2014	654,183.65
INGENIEROS CONSULTORES	RG23/5585/2014	2,710,533.58
GRUPO INDUSTRIAL LAYU SA DE CV	RG23/5584/2014	769,473.60
IDICATSA INGENIERIA, DISEÑO	RG23/5583/2014	1,145,320.52
IDICATSA INGENIERIA, DISEÑO	RG23/5581/2014	1,030,901.15
<b>SUMA</b>		<b>16,105,618.36</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.



### Otros activos circulantes

1. Este rubro se integra de los depósitos en garantía por arrendamiento de inmuebles.

**Cuadro 6. Depósitos en garantía, marzo 2014.**  
(Pesos).

CONCEPTO	ADEUDO TOTAL
ALMEIDA ROMERO MARIA DEL CARMEN	30,000.00
MENDEZ ORTEGA FERNANDO ENRIQUE	4,000.00
RODRIGUEZ CRUZ ROLANDO	20,000.00
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	51,159.00
<b>TOTALES</b>	<b>105,159.00</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

## Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles.

- Los bienes inmuebles se integran de la siguiente manera:

**Cuadro 7. Bienes Inmuebles, marzo 2014.**  
(Pesos).

CUENTA CONTABLE	ACTIVO	MONTO DEL ACTIVO	MONTO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA
	<b>TERRENOS</b>			
1231581010	AREAS VERDES	23,527,550.87	0.00	
1231581020	ENCIERROS	1,641,226.05	0.00	
1231581030	TERRENOS SIN CONSTRUCCION	17,378,979.71	0.00	
1231581040	TIRADEROS DE BASURA	160,001.00	0.00	
1231581050	AREA DE EQUIPAMIENTO	5,975,250.12	0.00	
	<b>EDIFICIOS NO HABITACIONALES</b>			
1233583010	OFICINAS	2,985,559.21	124,398.29	3.3%
1233583020	ESCUELAS	2,086,995.01	86,958.13	3.3%
1233583040	EDIFICIOS COMERCIALES	12,387,393.03	516,141.37	3.3%
	<b>OTROS BIENES INMUEBLES</b>			
1239589010	PANTEONES	3,162,105.80	105,403.53	5%
1239589040	POZOS	749,725.71	37,486.29	5%
1239589050	SUBESTACION DE BOMBEROS	763,864.19	38,193.21	5%
1239589060	TANQUES DE AGUA	2,157,057.58	107,852.89	5%
1239589090	INMUEBLES VARIOS	30,400,300.50	1,520,015.03	5%

Fuente: Balanza de Comprobación.

El 95 por ciento del saldo de esta cuenta representa la inversión pública (obras) que se llevó a cabo durante el ejercicio fiscal 2014 en las diferentes zonas que integran este Municipio, tomando en cuenta las diferentes fuentes de financiamiento captados y ministrados, el 5% restante corresponde al pago de estimaciones de la obra pública RP/001/2014. El saldo de la cuenta se integra por los siguientes conceptos:

**Cuadro 8. Construcciones en proceso en bienes de dominio público, marzo 2014.**  
(Pesos).

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	IMPORTE
MEJORAS A EDIFICIOS PUBLICOS	1'663,793.10
VIVIENDA	8'627,716.54
EDIFICACION NO HABITACIONAL	38'205,869.86
INFRAESTRUCTURA BASICA EDUCATIVA	8'623,765.18
INFRAESTRUCTURA BASICA DE SALUD	244,423.77
INFRAESTRUCTURA BÁSICA DEPORTIVA	28'000,000.00
AGUA POTABLE	14'154,863.89
RED DE ELECTRICIDAD	25'195,244.05
ALUMBRADO PUBLICO	607150.87
ALCANTARILLADO	4'348,108.64
DRENAJE Y LETRINAS	35'053,499.04
URBANIZACION MUNICIPAL	142'480,729.24
CAMINOS RURALES	5'251,355.94
OBRAS DIVERSAS	97'624,790.81
INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES	2'243,956.90
TRABAJOS DE ACABADOS EN EDIFIC Y OTROS TRAB ESPEC	323,816.81
<b>SUBTOTAL</b>	<b>384'649,084.64</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

**Cuadro 9. Construcciones en proceso en bienes propios, marzo 2014.**  
(Pesos).

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	IMPORTE
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE OBRA PÚBLICA	1'789,127.61
EJECUCIÓN DE OTROS PROYECTOS	34,464.53
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1'823,592.14</b>
<b>TOTAL CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>	<b>386'472,676.78</b>

Fuente: Balanza de Comprobación.

**Cuadro 10. Bienes Muebles, marzo 2014.**  
(Pesos).

CUENTA CONTABLE	ACTIVO	MONTO DEL ACTIVO	MONTO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA
	<b>MOBILIARIO Y EQ DE ADMON</b>			
1241511010	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	3,914,859.86	512,768.33	10%
1241511020	EQUIPO PARA BIBLIOTECAS Y MUSEOS	329,852.76	12,739.47	10%
1241512010	EQUIPO DE COCINA	400,341.48	49,984.95	10%
1241512090	MUEBLES DIVERSOS, EXCEPTO DE OFICINA	107,622.98	11,248.43	10%
1241513010	BIENES ARTISTICOS E HISTORICOS	35,942.87	18,006.13	10%
1241515010	EQUIPO DE COMPUTO	5,915,509.75	2,514,920.99	33.33%
1241519010	EQUIPO DE INGENIERIA Y DIBUJO	407,280.52	196,763.47	10%
1241519090	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON.	910,963.70	663,466.02	10%
	<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>			
1242521010	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	396,332.56	290,047.39	33.33%
1242521020	EQUIPO DE SONIDO	130,003.25	26,514.22	20%
1242522010	APARATOS DEPORTIVOS	68,416.70	18,013.88	20%
1242523010	EQUIPO DE FOTOGRAFIA	189,813.71	37,139.10	20%
1242523020	EQUIPO DE VIDEO	237,069.21	59,283.77	33.33%
1242523030	CAMARAS DE SEGURIDAD	1,913,993.21	466,181.46	33.33%
1242529010	MOB Y EQ PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y	1,365,199.11	342,998.16	20%
1242529020	EQUIPO RECREATIVO	6,219.04	1,644.04	20%
1242529030	EQUIPOS MUSICALES	78,913.19	21,761.56	20%
1242529040	EQUIPO PARA JARDINES Y PARQUES	638.88	178.47	20%
1242529090	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y	163,550.21	16,622.85	20%
	<b>EQUIPO INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO</b>			
1243531010	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	28,253.29	8,926.69	20%
1243532010	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	33,918.98	14,449.05	20%
	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>			
1244541010	AUTOMOVILES Y EQUIPO DE TRANSPORTE	11,914,185.31	3,663,662.62	20%
1244541020	EQUIPO DE TRANSPORTE DE ASEO PUBLICO	11,720,261.29	4,528,747.94	20%
1244542010	CARROCERIAS Y REMOLQUES	1,947,489.01	518,794.25	20%
1244549010	MOTOCICLETAS, CUATRIMOTOS Y TRIMOTOS	3,434,471.63	1,043,456.86	20%
1244549020	BICICLETAS	36.00	18.00	20%
	<b>EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD</b>			
1245551010	ARMAMENTO	2,509,625.26	327,306.75	10.0%
1245551020	EQUIPO DE DEFENSA PERSONAL	3,103,713.36	380,439.00	10.0%
	<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>			
1246563010	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	29,595.74	3,699.46	10%
1246564010	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO Y CALEFA	317,436.07	35,318.70	10%
1246565010	EQUIPO DE COMUNICACION FIJO	1,382,632.38	173,014.39	10%
1246565020	EQUIPO DE COMUNICACION MOVIL	3,991,969.98	485,405.59	10%
1246565030	GEOPOSICIONADORES SATELITALES	724,679.90	195,562.78	10%
1246566010	MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO Y ELECTRO	233,303.87	29,983.49	10%
1246567010	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA	823,423.86	113,166.90	10%
1246569010	EQUIPO PARA SEÑALIZACION VIAL	53,218.54	6,652.29	10%
1246569020	EQUIPO DE ASEO PUBLICO	1,406,659.50	326,161.12	10%
1246569090	EQUIPOS DIVERSOS	812,299.12	99,253.51	10%

Fuente: Balanza de Comprobación.



### Cuadro 11. Bienes Intangibles, marzo 2014.

(Pesos).

CUENTA CONTABLE	ACTIVO	MONTO DEL ACTIVO	MONTO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA
	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>			
1251591010	SOFTWARE	1,000,771.17	125,118.43	10%
1251597010	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTUALES	1,398,611.10	117,031.10	10%

Fuente: Balanza de Comprobación.

Por otra parte, los activos fijos se encuentran debidamente registrados en el Sistema Contable del Municipio de Oaxaca de Juárez, la Dirección de Patrimonio cuenta con las facturas originales y los resguardos correspondientes. Los porcentajes de depreciación utilizados son los emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y se utiliza el método de línea recta para calcular la depreciación correspondiente.

### Pasivo.

1. Las cuentas por pagar a corto plazo, se integran de servicios personales por pagar, proveedores, retenciones y contribuciones, y otras cuentas por pagar.

Por lo que respecta a servicios personales, este concepto asciende a \$251,606.89 y corresponde a sueldos que en su momento no cobró el trabajador.

Respecto a proveedores, este concepto asciende a la cantidad de \$47,476,412.66

### Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.

(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O IGUAL A 365 D.	MAYOR A 365 DIAS
			90 DIAS		
ACADEMIA NACIONAL DE PERIODISTAS DE	9,942.22				9,942.22
ACEVEDO ARRAZOLA OFELIA	82,400.00	61,200.00	21,200.00		
ACTINVER CASA DE BOLSA SA DE CV.GRU	9,262,912.26	9,262,912.26			
ADOSAPACO	898.00				898.00
AFIANZADORA SOFIMEX SA	23,647.81	23,647.81			
AGUILAR VASQUEZ MANUEL DE JESUS	5,800.00				5,800.00
AILO MEDIOS S DE RL	32,480.00	23,200.00			9,280.00
ALAN EDWIIN MARTINEZ GONZALEZ	225,005.20	225,005.20			

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O IGUAL A 365 D.	MAYOR A 365 DÍAS
			90 DÍAS		
ALBERTO BUENAVENTURA FAJARDO ARAGON	11,600.00	11,600.00			
ALBERTO PEREZ JARQUIN	870.00	870			
ALMEIDA ROMERO MARIA DEL CARMEN	72,972.17	37,201.49	35,770.68		
AMADOR CERVANTES GABRIELA AMPARO	345.00				345.00
ANA MARIA ORDUÑA LOPEZ	28,620.00	28,620.00			
ARREMAQUINADA SA DE CV	480,959.98		480,959.98		
ASESORIA Y COMERCIALIZADORA DE PRODUCTOS	867,197.44		867,197.44		
ASESORIA Y ESTRATEGIAS GLOBAL SISTE	34,800.00	34,800.00			
ASFALTOS Y CONSTRUCCIONES LAKE SA D	3,317.60				3,317.60
AUTOMOTORES ANTEQUERA SA DE CV	4,274.54				4,274.54
BARQUERA POMBO LUIS MIGUEL	58,237.80		57,518.60		719.2
BELEM KARINA SANTOS ALDECO	59,360.00	59,360.00			
BENITA ESPERANZA HERNANDEZ ORTIZ	23,200.00	23,200.00			
BITEC BIENES Y TECNOSERVICIOS SA DE	8,176.58	1,907.04			6,269.54
BOJSEAUNEAU SANCHEZ SAGRARIO	17,335.24		17,335.24		
BREMICC, INGENIERIA, COMERCIO Y	1,544,383.28		1,544,383.28		
BUSINESS ADVISOR AND GLOBAL CONSULT	939,600.00		939,600.00		
BUSTAMANTE GOMEZ SANDOVAL MERCEDES	56,262.23	39,061.56	17,200.67		
CABAÑAS PONCE ENRIQUE CONCEPCION	3,596.00				3,596.00
CABLEMAS TELECOMUNICACIONES SA DE	51,484.08	51,484.08			
CAHUATICHE CONSTRUCCIONES	159,345.48		159,345.48		
CANSECO GOMEZ ROSA ENEIDA	8,751.33	1,686.00			7,065.33
CAOBSA CASAS Y OBRA SA DE CV	498,196.18		498,196.18		
CARPETA GRIS SC	11,600.00	11,600.00			
CARRASCO VALLE AURELIO	29,497.32		29,497.32		
CASA OAXACA EL RESTAURANT SA DE CV	37,589.98	34,303.78	3,286.20		
CASA OAXACA SA DE CV	2,573.45		2,573.45		
CASTILLO LOPEZ ABELARDO	558,845.46		558,845.46		
CATEDRAL RESTAURANT BAR SA DE CV	32,113.78	32,113.78			
CEMENTOS ACEROS Y ACABADOS ROMA SA	25,888.02				25,888.02
CESAR MARINO LOPEZ	2,480.00	2,480.00			
CIBELES BANQUETERIA SA DE CV	82,708.00				82,708.00
COMERCIALIZADORA ARAVESA SA DE CV	5,220.00	5,220.00			
COMERCIALIZADORA GARUDA SA DE CV	9,300.00	9,300.00			
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	211,669.00	211,669.00			
CONCEPCION BARRERA RAMIREZ	69,748.00	69,748.00			
CONCHA HERNANDEZ FELIPE MIGUEL	1,972.00	1,972.00			
CONGRESOS Y EXPOSICIONES DEL SUR	16,704.00	16,704.00			
CONSTRUCCIONES CESD S.A. DE C.V.	408,622.76		408,622.76		
CONSTRUCTORA DEJUCA SA DE CV	503,996.54		503,996.54		
CONSTRUCCIONES FIRTEC S.A. DE C.V.	10,440.00		10,440.00		

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O IGUAL A 365 D.	MAYOR A 365 DÍAS
			90 DÍAS		
CONSTRUCTORA INGRID S.A DE C.V.	63,998.61		63,998.61		
CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ROVIDO	25,731.03		25,731.03		
CONSTRUCTORA MARCO DURAN Y ASOCIADO	3,166.74				3,166.74
CONSUELO SUSANA ROBLES ARENAS	53,000.00		53,000.00		
CONSUMIBLES Y SUMINISTROS MONTEALBA	3,489.99				3,489.99
COORPORATIVO DE MEDIOS DE COMUNICAC	4,640.00	4,640.00			
CORPORATIVO DE NOTICIAS Y MARKETING	232,000.00	232,000.00			
CORPORATIVO TUXAME, S.A. DE C.V.	3,480.00	3,480.00			
CRISTALERIA LA VIOLETA SA DE CV	16,265.33				16,265.33
CRUZ GARCIA FELIPE JAVIER	11,600.00	11,600.00			
CUCINA MEDITERRANEA SA DE CV	6,130.00	6,130.00			
DAMIAN MORALES CRISANTO	2,331.60				2,331.60
DANYA KARINA CARRANZA HERNANDEZ	17,400.00	17,400.00			
DESARROLLO CONSTRUCTIVO DE ANTEQUERA	148,735.20		148,735.20		
DIAC SA DE CV	5,152.70	2,492.80	1,933.20		726.70
DIAZ ARAGON ALEJANDRO LEON	15,918.81		15,918.81		
DIAZ ORDAZ VASQUEZ EDITH	1,740.00	1,740.00			
DICONSA SA DE CV	252,979.16		252,979.16		
DISTRIBUCIONES FRAGASA SA DE CV	7,284.00	7,284.00			
DOMINGUEZ MENDEZ MARCO ANTONIO	4,552.48				4,552.48
EDITORIAL GOLFO PACIFICO SA DE CV	696,000.00	696,000.00			
EDITORIAL RAMIREZ SC. DE RL	139,200.00	139,200.00			
EDITORIAL TLAHUICOLE SA DE CV	11,600.00	11,600.00			
ELEVENWARE S DE RL DE CV	509.07	509.07			
EMPACADORA DE CARNES SANDI DE	42,642.67	25,975.82	14,625.35		2,041.50
EMPACADORA DE GRANOS Y SEMILLAS NAC	7,718.05				7,718.05
EMPRECIN SOLUCIONES SA DE CV	1,171.00				1,171.00
ESAU NEFTALI CARRIZOSA ROJAS	4,999.80	4,999.80			
ESCALANTE LAVARIEGA EDWIN	23,200.00	23,200.00			
ESCAMILLA LEON PAULA	30,252.43		11,818.84		18,433.59
ESPINOSA ADAME JULIO CESAR	2,168.80		1,188.80		980
ESPINOZA MARTINEZ VIOLETA OLIVIA	39,776.40		39,776.40		
ESTACION DE SERVICIO OAXACA SA DE	1,086,485.69	1,086,485.69			
EXPERT-PRESS PUBLICIDAD S.A. DE C.V	232,000.00	232,000.00			
FDAYCA CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	286,826.64		286,826.64		
FERNANDEZ AHUMADA MARIA LILIA	8,700.00		8,700.00		
FERNANDO ALEXIS CORTES BOIJSEAUNEAU	17,335.24	17,335.24			
FERRETERIA Y MAQUINARIA AGROINDUSTR	2,754.65				2,754.65
FIGUEROA ALEJANDRO ENRIQUE	34,394.88	34,394.88			
FIRENZE VIAGGI SA DE CV	50,337.52		50,337.52		
FLORES REY MARIA NORMA	3,548.44			3,548.44	
FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISM	2,737.00	2,737.00			
FRUTAS Y VERDURAS EL TEXANITO OAXAQ	170,415.14	102,188.52	68,226.62		
FUENTES SANTIAGO ROBERTO FELICIANO	283,500.00	283,500.00			
GAS MILENIUM SA DE CV	7,378.99	3,587.97	3,791.02		
GASOLINERAS SUREÑAS S DE RL DE CV	2,118,512.40	2,118,512.40			
GEMINIANO ESCUDERO GERARDO IVAN	310.50				310.5

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O	MAYOR A
			90 DÍAS	IGUAL A 365 D.	365 DÍAS
GESTION AMBIENTAL OMEGA SC	1,392.00				1,392.00
GIJON TELLO CARLOS MARTIN	2,264.01				2,264.01
GINES GARCIA ISaura TOMASA	104,400.00	104,400.00			
GONZALEZ AMAYA ALICIA	20,967.00				20,967.00
GONZALEZ DE ARAGON Y ASOCIADOS CONTADORES	1,160,000.00	1,160,000.00			
GRUPO ACIR SA DE CV	69,600.00	69,600.00			
GRUPO DE COMUNICACION E INFORMACION	81,200.00	81,200.00			
GRUPO DE NOTICIAS RADAR OX SC	18,560.00	18,560.00			
GRUPO DOVELA SA DE CV	583,153.64		583,153.64		
GRUPO EDITORIAL EXTRA EXPRESS 2020	116,000.00	116,000.00			
GRUPO KABEM DISTRIBUCIONES SA DE CV	37,359.03	37,359.03			
GRUPO VISION DEL SURESTE SA DE CV	2,054.80	2,054.80			
HERMILA VAZQUEZ CORTES	50,000.03	50,000.03			
HERNANDEZ CARDOZO HARIOCK WILFRIDO	11,600.00	11,600.00			
HERNANDEZ SORS MARIO IGNACIO	11,600.00	11,600.00			
HERRAMIENTAS CANANEA SA DE CV	4,675.96	4,675.96			
HERRERA LOPEZ VELARDE VICTOR MANUEL	127.60				127.6
HIGINIA SANTIAGO SANTIAGO	41,147.52	41,147.52			
HORACIO AGUSTIN GRANADOS ALFONZO	234,320.00	234,320.00			
HOTEL VICTORIA SA DE CV	77,616.19		77,616.19		
IMPULSO LABORAL FRATERNIDAD ARCOÍRI	18,908.00	18,908.00			
IMPRENTA LA TARJETA SA DE CV	140.00			140	
IMPRESIONES COSIOJOEZA SA DE CV	699.11				699.11
IMPRESOS BAÑUELAS SA DE CV	34,599.99		34,599.99		
INDIAM SERVICIOS SC DE RL	119,480.00		119,480.00		
INGENIERIA GRAFICA MATERIALES Y EQU	6,541.24	5,196.80	1,344.44		
INGENIERIA Y PROYECTOS DEL TULE	1,488,191.94		1,488,191.94		
INMOBILIARIA CRISLA SA DE CV	75,472.00	75,472.00			
INMOBILIARIA TURISTICA BERVAGO S DE	6,400.00		6,400.00		
INTEGRADORA DE BIENES Y SERVICIOS	12,372.10		12,372.10		
INTERNACIONAL DE TRASLADOS SA DE CV	1,837,569.77	1,085,749.97	751,819.80		
ISMAEL RIVERA VICTORIA	17,400.00	17,400.00			
ITURRIBARRIA BOLAÑOS CACHO MARIA TERESA	28,298.23	28,298.23			
JAIME TREJO JOSE LUIS	27,397.52	17,429.00			9,968.52
JERONIMO AQUINO PEDRO	574.20				574.2
JESUS MENDOZA RODRIGUEZ	70,471.70	70,471.70			
JIMENEZ GONZALEZ JESUS RENE	1,026,521.38		1,026,521.38		
JOEL REYES LEON	15,900.00	15,900.00			
JORGE ALBERTO ABDALA MARIN	23,548.00	23,548.00			
JOSE LUIS GALLEGOS MARMOLEJO	29,394.40	29,394.40			
JUAN ANTONIO VERA CARRIZAL	406,882.95	406,882.95			
JUAN CARLOS GUTIERREZ CASTELLANOS	974.00	974			
JUAN CARLOS ZAVALA DIAZ	46,400.00	46,400.00			
JUMABECO SA DE CV	5,670.00	5,670.00			

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O	MAYOR A
			90 DÍAS	IGUAL A 365 D.	365 DÍAS
LA ORGANIZACION & ORGANIC COFFE	121,800.00		121,800.00		
LAS NOTICIAS DIGITALES N SA DE CV	17,400.00	17,400.00			
LIZETTE PILAR SANTIAGO TRIGUEROS	23,200.00	23,200.00			
LONAS Y CARPAS DISTRIBUIDORA DE OAX	201,909.60		201,909.60		
LOPEZ CARRILLO ARMANDO MOISES	24,982.87	21,212.92			3,769.95
LOPEZ FLORES PAUL EDGARDO	14,400.00				14,400.00
LOPEZ LUNA ELIZABETH ROXANA	6,528.00		6,528.00		
LOPEZ RAMIREZ MARIA ANTONIETA	5,808.00		5,808.00		
LOPEZ VERTIZ BLANCA	25,814.20	25,814.20			
LUCIA OJEDA HERNANDEZ	1,426.80	1,426.80			
LUCIA RAMIREZ SANABRIA	30,073.00	30,073.00			
LUIS ARMANDO FLORES HERRERA	17,400.00	17,400.00			
MAC EDICIONES Y PUBLICACIONES SA DE	46,400.00	46,400.00			
MALDONADO CRUZ OBDULIA IMELDA	52,356.67	30,000.00	22,356.67		
MANUEL ANTONIO MARTINEZ FIGUEROA	12,176.00	12,176.00			
MANZANO OLIVERA MINERVA ALEJANDRA	84,357.02				84,357.02
MAQUINARIA Y REFACCIONES DIESEL SA	1,740.00				1,740.00
MARCO ANTONIO GOMEZ GONZALEZ	4,300.00	4,300.00			
MARCOS RAMIREZ JULIANA	2,320.00				2,320.00
MARIA ALEJANDRA ALDANA GOROSTIOLA	17,400.00	17,400.00			
MARTIN AVENDAÑO PEREZ	135,298.92	135,298.92			
MARTINEZ JUAREZ OCTAVIO	51,522.30				51,522.30
MARTINEZ OLIVERA LAZARO	5,336.00		4,872.00		464.00
MARTINEZ PEREZ VASCONCELOS CECILIA	24,907.11	24,907.11			
MARTINEZ VALDEZ JULIO CESAR	26,317.23				26,317.23
MATERIALES Y ACABADOS CLUDER	17,051.36		17,051.36		
MECANICO AUTOPARTES Y DIESEL LOS OA	52,200.00		52,200.00		
MEDAM SA DE CV	2,784.00				2,784.00
MEDIOS IMPRESOS DARU SA DE CV	58,000.00	58,000.00			
MEDIOS LIBERTAD S DE RL	6,960.00				6,960.00
MEIXUEIRO HERNANDEZ DULCE MARIA CONC	52,221.50				52,221.50
MEJIA HERNANDEZ LENIN BARUCH	26,317.23				26,317.23
MELGOZA CASTILLO ANTONIO	53,000.00	53,000.00			
MENDEZ LEON GARCIA JUAN JOSE	48,278.30	25,000.03	23,278.27		
MENDEZ ORTEGA FERNANDO ENRIQUE	6,099.13		6,099.13		
MENDOZA RUIZ LUIS FELIPE	17,968.42	17,968.42			
METLIFE MEXICO SA	249,447.45	110,017.10	61,896.70		-421,361.25
METROPOLI LA VOZ DE LA NOTICIA SA D	34,800.00	34,800.00			
MONICA OFELIA CASTAÑEDA SANCHEZ	5,800.00	5,800.00			
MONTERROSA SOSA LUCIANO JULIAN	7,513.32	3,828.00	3,685.32		
MOVAL CONSUMIBLES SA DE CV	25,908.02	25,908.02			
NEGOSOFT SA DE CV	1,790.00		1,790.00		
NUÑEZ BANUET SERVICIOS FUNERARIOS	14,749.00	8,851.00	5,898.00		
NUÑEZ PALACIOS LUIS MARIO	244,353.32	185,044.20		59,309.12	
NUÑEZ SANCHEZ ABUNDIO JUSTO	9,280.00	9,280.00			
OFIEQUIPOS Y SUMINISTROS DE ANTEQUE	16,419.51	11,489.51	4,930.00		

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O IGUAL A 365 D.	MAYOR A 365 DÍAS
			90 DÍAS		
OIAY CAMINOS PROYECTOS Y	2,218,394.87	168,919.72	2,049,475.15		
OJEDA AQUINO RUBEN	5,336.00				5,336.00
ORGANIZACION PAPELERA TAURO SA DE C	7,144.74		2,430.18		4,714.56
ORGANIZACION RADIOFONICA DE OAXACA	81,200.00	81,200.00			
ORTIZ SANTOS JESUS	8,120.00	8,120.00			
OSCAR CRUZ GARCIA	4,756.00	4,756.00			
OSCAR SADI PEREZ LEON	399,598.24	399,598.24			
PADAME SPORT'S SA DE CV	1,500.00	1,500.00			
PANIFICADORA BAMBY DE OAXACA SA DE	10,237.20	5,348.20	4,086.50		802.50
PASCUAL CARREÑO DELFINO MANUEL	3,596.00	3,596.00			
PASTELES CARMELITA SA DE CV	38,962.00				38,962.00
PEÑA MORALES JOSE ARTURO	2,767.76				2,767.76
PERSESA SA DE CV	8,083,200.50	1,534,348.65	6,548,851.85		
PINTURA Y PUBLICIDAD DE OAXACA SCL	592,851.60	592,851.60			
PIPERNET SA DE CV	10,522.24	-10,522.24			
PLATAS PEREZ GUADALUPE	95,120.00		95,120.00		
PRETILSA SA DE CV	130,846.90		130,846.90		
PRODUCTOS GRAFICOS EL CASTOR SA DE	9,715.00	9,715.00			
PROGRAMA EDUCATIVO NACIONAL SA DE C	318,075.55	135,338.65	168,693.55	14,783.35	-740
PROMOTORA DE PUBLICIDAD DEL SURESTE	185,600.00	185,600.00			
PROMOTORA DE SERVICIOS INFORMATICOS	69,600.00	69,600.00			
PROVEEDORA ARTISTICA SA DE CV	1,043.17				1,043.17
PROVEEDORA ESCOLAR S DE R L	17,054.88		3,329.88		13,725.00
PUBLICACIONES FERNANDEZ PICHARDO SA	278,050.00	278,050.00			
RAFAEL ANTONIO RAMIREZ CORTES	6,960.00	6,960.00			
RAMIREZ JIMENEZ FRANCISCO	93,953.12	93,953.12			
RAMIRO BERISTAIN MARIA ELENA	76,000.41	76,000.41			
RENOVALLANTAS Y MUELLES DE OAXACA S	18,540.28				18,540.28
REYES LOPEZ OSCAR RUBEN	1,160.00				1,160.00
RIOS DELGADO RUBEN DARIO	11,600.00	11,600.00			
RIOS FILIO ROSA BEATRIZ	9,097.76				9,097.76
ROBERTO VIVES GUERRERO	6,960.00	6,960.00			
ROJAS MURILLO RAFAEL	48,720.00		48,720.00		
ROJAS SALDAÑA MARIA MERCEDES	88,089.65	47,700.00	40,389.65		
ROMERO NAJERA RODOLFO	5,800.00	5,800.00			
ROMERO PEREZ REBECA	116,000.00	116,000.00			
ROOMBUS INMOBILIARIA SA DE CV	98,600.00	75,400.00	23,200.00		
RUIZ DURAN DAVID LUCIANO	6,000.00				6,000.00
RUIZ JIMENEZ SARA	6,229.20				6,229.20
RUIZ MARTINEZ JESUS	2,480.71				2,480.71
RUIZ RAMIREZ CESAR MACEDONIO	2,227.00				2,227.00
RUSSELL LEAL MICHELLE	1,392.00			1,392.00	
RUSTRIAN MONDRAGON ADRIANA	29,336.40				29,336.40
SAGA DEL CUPATITZIO SA DE CV	174,000.00	174,000.00			
SALAZAR MARTINEZ GLORIA ZOILA	3,442.50				3,442.50
SANCHEZ ALCANTARA GERARDO	1,200.00				1,200.00
SANCHEZ JIMENEZ FELIPE	11,600.00	11,600.00			

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 12. Proveedores por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O IGUAL A 365 D.	MAYOR A 365 DIAS
			90 DIAS		
SANTIAGO SANTIAGO ALBERTO	72,270.60		72,270.60		
SAUL CONCHA HERNANDEZ	8,000.00	8,000.00			
SERVICIOS DIGITALES DE ANTEQUERA SA DE CV	36,999.99		36,999.99		
SERVICIOS EMPRESARIALES DE ANTEQUERA	3,333.20		3,333.20		
SERVICIOS ESTRATEGICOS VOLGIN	151,304.34				151,304.34
SERVICIOS INTEGRALES DE HOSPEDAJE	25,171.77	25,171.77			
SERVICIOS SOLUCIONES ZEVALA S.C.	75,400.00	75,400.00			
SHIAA RUA SERVICIOS Y PROYECTOS	315,724.98		315,724.98		
SIND NAC TRAB PERM AUT SIM Y CON RE	7,500.19				7,500.19
SIND TRAB IND CONST AUT Y ESPEC CON	36,052.80		36,052.80		
SIND DE TRAB TRANSP Y DE LA CONST E	4,442.80	4,442.80			
SOLANO RAMIREZ CARLOS	79,439.69	44,975.16	34,464.53		
SOLO SAZON DE OAXACA SA DE CV	2,555.99	2,555.99			
SORIANO DIAZ ROSA ELENA	38,955.00	38,955.00			
SUMINISTROS, PRODUCTOS Y SERVICIOS	40,472.00	-40,472.00			
SUPER AHORRO DE OAXACA SA DE CV	5,800.00	5,800.00			
TECNOFERRE DE MEXICO SA DE CV	78,675.57	78,675.57			
TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV	276,740.73	272,611.73			4,129.00
THELMA SANDRA DIAZ ARAGON	61,534.55	61,534.55			
TOMAS ENRIQUE MARTINEZ BALTAZAR	34,800.00	34,800.00			
TOMAS RUIZ GUILLERMINA GUADALUPE	58,000.00	58,000.00			
TORRES CASAS MARCO ANTONIO	6,500.00		6,500.00		
TUBOS Y CONEXIONES DE OAXACA SA DE	250.55				250.55
TUROCA SA DE CV	132,293.78	132,293.78			
TRANSPORTADORA TURISTICA Y DE PASAJ	8,444.80	8,444.80			
URBANIZADORA MASTOBI S.A. DE C.V.	15,601.34		15,601.34		
VASQUEZ AQUINO RAMIRO DANIEL	46,400.22	46,400.22			
VELASQUEZ IBAÑEZ HECTOR	61,774.49		61,774.49		
VIAJES PARZA, S.A. DE C.V.	89,362.82	89,362.82			
VICENTE CRUZ LUCIA ELBA	806.00				806
VICTOR LONGINOS CASTILLO SANTIAGO	34,800.00	34,800.00			
VILLANUEVA RODRIGUEZ HECTOR FRANCIS	58,000.00	58,000.00			
VISION MULTIDISCIPLINARIA SA DE CV	7,647.88	3,045.00	4,602.88		
VISUMAX PUBLICIDAD SA DE CV	23,200.00	23,200.00			
WOOLRICH BOLAÑOS CACHO ERIKA ELSA	17,400.00	17,400.00			
WORD TRATE SA DE CV	8,700.00	8,700.00			
XEAX RADIO ACTUALIDADES SA	81,200.00	81,200.00			
ZARATE JIMENEZ CARLOS PEDRO	290.00	290.00			
ZOIRA LETICIA RODRIGUEZ MELO	63,800.00	63,800.00			
<b>TOTALES</b>	<b>47,476,412.66</b>	<b>25,427,447.35</b>	<b>21547,627.48</b>	<b>79,172.91</b>	<b>422,164.92</b>

Fuente: Balanza de comprobación.



**Cuadro 13. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

CONCEPTO	MONTO	NO VENCIDO	VENCIMIENTO A 90 DÍAS
RETENCION DE ISR SOBRE SUELDOS Y SALARIOS	2,576,269.14	2,576,269.14	
RETENCION DE ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES	-15,776.87	-15,776.87	
RETENCION DE ISR POR ARRENDAMIENTO	147,936.79	147,936.79	
RETENCION DE ISR POR HONORARIOS ASIMILABLES	13,257.03	13,257.03	
RETENCIONES CUOTA IMSS	5,230.79		5,230.79
RETENCION 1% AL MILLAR	317,358.06		317,358.06
RETENCION 2 AL MILLAR	402,685.47		402,685.47
RETENCION 2 AL MILLAR	162,071.21		162,071.21
RETENCION 5 AL MILLAR	1,696,831.77		1,696,831.77
RETENCION 5 AL MILLAR	662,342.06		662,996.10
<b>TOTAL</b>	<b>5,968,859.49</b>	<b>2,721,686.09</b>	<b>3,247,173.40</b>

Fuente: Balanza de comprobación.

Devoluciones por pagar, corresponde a devoluciones de contribuciones que se cubrirán en el siguiente mes, asciende a \$5,413.22

La cuenta de otras cuentas por pagar a corto plazo asciende a \$15,341,815.58.

**Cuadro 14. Otras cuentas por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O	MAYOR A
			90 DÍAS	IGUAL A 365 D.	365 DÍAS
AGENCIA Y SOCIEDAD DE VALORES LR & DE CV SOFOM ENR	21,250.05		267.50	20,982.55	
ALVAREZ CANDIANI JUDITH MARIA	102,845.61	102,845.61			
ANGELES PACHECO LIZANDRO ABISAID	9,887.45	9,887.45			
APOYANDOTE SA DE CV SOFOM ENR	22,313.00	5,811.00	16,502.00		
BARRAGAN PERALES JOSE MANUEL	16,776.99	16,776.99			
BAZAN GARCIA JOEL	409.00				409.00
CABAÑAS TORRES MARLENE SOLEDAD	10,844.95		10,844.95		
CALVO PINACHO JULIA EMMA	3,402.00				3,402.00
CASTELLANOS DEL CAMPO JAIME ALBERTO	1,224.00	1,224.00			
COLMENARES GOPAR EDGAR LEOBARDO	2,891.15				2,891.15
CONSUPAGO SA DE CV SFOL	267,702.00	130,787.80	136,914.20		
CORTES FLORES LEONOR	66,636.05	49,846.05	14,890.00	1,900.00	0.00
CRUZ ARAGON MIGUEL ANGEL	245.35				245.35

Fuente: Balanza de comprobación.



**Cuadro 14. Otras cuentas por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O	MAYOR A
			90 DÍAS	IGUAL A 365 D.	365 DÍAS
CRUZ SANCHEZ AURELIANO	69.52				69.52
CUEVAS VASQUEZ JESUS MANUEL	148.50				148.50
DESPACHO ALFONSO AMADOR Y ASOCIADOS	27,097.00	10,108.60	16,988.40		
DIAZ IBA, EZ ELISA ADRIANA	11,746.13	11,746.13			
DIRECCION GENERAL DE PENSIONES	7,874,746.21	2,342,869.46	5,531,876.75		
DON APOYO SA DE CV SOFOM ENR	694.85		694.85		
ELEUTERIO ANGEL	5.14				5.14
ESTEVEZ CARRILLO MARIO ALBERTO	3,000.00				3,000.00
FIDEL CARLOS TAMAYO CANSECO	15,432.78	15,432.78			
FOMEPAD SA DE CV SOFOM ENR	164,340.50	62,416.50	98,867.65		3,056.35
FUNDACION DE LOS EMPRESARIOS CONSTRUCTORES DE OAXACA	50,434.59	49,315.69	1,118.90		
GARCIA GOMEZ FAUSTINO MANUEL	502.00				502.00
GARCIA MUÑOZ JOSE	1,730.50				1,730.50
GOMEZ LEYVA ACELA FLOR	8.28				8.28
GOMEZ NUÑEZ HECTOR ALBERTO	217.88				217.88
GUTIERREZ GARCIA JORGE	2,247.50				2,247.50
HERNANDEZ LOPEZ EDITH JEANETT	2,200.00	2,200.00			
HERNANDEZ YESCAS SANTIAGO	44,225.92				44,225.92
HERRERA MOTA LEONARDO	156.00				156.00
HSBC MEXICO SA	24.41	24.41			
INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCIÓN AC	45,095.47	19,726.28	25,369.19		
INSTITUTO DEL FONDO NACIONAL PARA EL	691,335.78	691,335.78			
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIA	3,895,407.44	3,894,776.57	0.00	630.87	0.00
JIMENEZ HERNANDEZ LUISA	737.90				737.90
JONES LOPEZ PATRICIA	10,811.15				10,811.15
JOSE TORRALBA BERENICE	1,286.60		1,286.60		
KATZ MORALES JAIME	11,494.14	11,494.14			
LEON LOPEZ ALBA BERENIZE	22,017.70		9,569.50	9,581.00	2,867.20
LEYVA BRAVO JULITA DIGNA	10.35				10.35
LOPEZ AMAYA TERESA	123.45				123.45
LOPEZ BASILIO IVAN	1,021.00				1,021.00
LOPEZ CRUZ MARIA EDAENA	4,776.45	4,776.45			
LOPEZ PATRICIO YOLANDA	2,000.80				2,000.80
LORENZO JOSE JUSTINIANO	24.70				24.70
LUCIANO GALLARDO DIANA LAURA	128.45			128.45	
LUIS GARCIA ZENAIDA	920.95		551.90	369.05	
MARTELL RODRIGUEZ ENRIQUE	12,562.10	12,562.10			
MARTINEZ GREGORIA	364.00			364.00	
MARTINEZ REYES LEON ANTONIO	1,571.29				1,571.29
MENDEZ MARQUEZ CANDELARIA AIDA	1,500.00				1,500.00
MENDEZ ZORRILLA MARIA DEL CARMEN	4,400.00				4,400.00
MENDOZA CASTILLO RAMON FELIPE	2,637.55				2,637.55
MENDOZA CRUZ MANUEL PABLO	580.00		580.00		

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 14. Otras cuentas por pagar a corto plazo, marzo 2014.**  
(Pesos).

NOMBRE	SALDO	NO VENCIDO	VENCIDO A	MENOR O	MAYOR A
			90 DIAS	IGUAL A 365 D.	365 DIAS
MUNICIPIO DE OAXACA DE JUAREZ	52,941.93	50,026.39	0.00	2,915.54	0.00
MUNICIPIO DE SAN ANTONIO DE LA CAL	6,752.00			6,752.00	
NANCY BRISEIDA RUIZ VASQUEZ	300.00		300.00		
NAVARRO VALERIANO ARNULFO MIGUEL	500.00	500.00			
ORTIZ HERNANDEZ JAVIER	2,771.33				2,771.33
OYARVIDE PEDRERO RUBEN	6,390.00				6,390.00
PECH CASANOVA JORGE GABRIEL	13,999.92				13,999.92
PEDRO HERNANDEZ MARIA LUISA	171,905.08	3,666.10	8,311.70	13,772.10	146,155.18
PEREZ GOOPAR SERGIO	40,395.04	40,395.04			
PEREZ RUIZ FREDY	10.76				10.76
PORRAS GOMEZ GUADALUPE	15,431.70	15,431.70	0.00	0.00	0.00
PORRAS SANTIAGO BRICIA	169.80				169.80
PRIETO FLORES DAVID ERASTO	219,336.17		219,336.17		
RAMIREZ JACOBO PAULINO JOEL	22,864.09	22,864.09			
REYES BAZAN ITANDEHUI	109.45				109.45
RODRIGUEZ ARAGON FELIPE	500.00	500.00			
RODRIGUEZ MARTINEZ ALBERTO JAVIER	7,851.91				7,851.91
RUIZ BAUTISTA ARIEL CECILIO	48,680.76	48,680.76			
RUIZ ORDAZ PEDRO MIGUEL	374.04				374.04
SABINO VASQUEZ PABLO PASCUAL	769.60				769.60
SAN JUAN SANTIAGO ALBERTA	93,188.55	3,810.25	11,518.65	13,297.85	64,561.80
SANCHEZ GARCIA LAURA VIRGINIA	867.60				867.60
SANCHEZ LOPEZ ADOLFO	11,449.20	11,449.20			
SANCHEZ SILVA VICTOR MANUEL	8,000.00				8,000.00
SAN JUAN SANTOS ELEUTERIO	500.00	500.00			
SANTIAGO CUEVAS LEONOR	710.70	710.70			
SANTILLANA SUAREZ DEL REAL IGNACIO	7,820.02	7,820.02			
SANTOS LOPEZ GLORIA	21,000.00				21,000.00
SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO	6,321.59				6,321.59
SEGUROS INBURSA SA GRUPO FINANCIERO	88,672.10	18,349.05	51,861.90	17,151.75	1,309.40
SIERRA HERNANDEZ KARINA MIREYA	17,513.54	17,513.54			
SINDICATO INDEPENDIENTE 12 DE SEPTIEMBRE	124,281.20	113,724.20	10,557.00		
SINDICATO INDEPENDIENTE 3 DE MARZO	294.60			294.60	
SINDICATO LIBRE DE EMPLEADOS Y TRABAJADORES	53,816.05	50,567.20	4,137.80	5,111.05	6,000.00
SINDICATO TRES DE MARZO	468,948.35	396,131.55	72,816.80		
SISTEMA COOPERATIVO LA COLONIA	382,420.00	379,600.00	115,300.00	600.00	111,880.00
SOSA DIAZ NESTOR	500.00	500.00			
TESORERIA DE LA FEDERACION	0.62		0.62		
TORO GARCIA REYNA	2,321.00				2,321.00
UGARTECHEA BEGUE LUIS JULIAN	2,200.00				2,200.00
VASQUEZ JUSTO ELIAS	1,063.00				1,063.00
VERONICA DELIA LOPEZ RIVERA	2,200.50				2,200.50
<b>TOTALES</b>	<b>15,341,815.58</b>	<b>8,628,703.58</b>	<b>6,360,463.03</b>	<b>92,061.61</b>	<b>260,587.36</b>

Fuente: Balanza de comprobación.

Los Fondos y Bienes de Terceros en Garantía en cantidad de \$18,303.13 provienen de ejercicios anteriores.



Al 31 de marzo de 2014, se clasificaron ingresos por un total de \$390,172.99 que corresponden a depósitos del Ejercicio Fiscal 2012 por \$201,261.26, 2013 con \$142,140.18 y 2014 por \$46,771.55.

## 2) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio.

1. La cantidad de \$570,999,909.63 corresponde a la Hacienda Pública generada de ejercicios anteriores. El resultado al mes de marzo asciende a \$107,290,998.60.

Por otra parte, las modificaciones al patrimonio generado se integran de la siguiente manera:

### Cuadro 15. Rectificaciones a resultados de ejercicios anteriores, enero – marzo 2014. (Pesos).

RECTIFICACIONES A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	
SE INTEGRA DE LO SIGUIENTE:	
COMPROBACIÓN DE GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	214,000.00
REINTEGROS A LA TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	211,647.68
<b>SALDO AL 31 DE MARZO DE 2014</b>	<b>425,647.68</b>

Fuente: Balanza de comprobación.

## 3) . Notas al Estado de Actividades.

### Ingresos de gestión.

1. Los Ingresos de gestión percibidos a marzo 2014, se detallan a continuación:

**Cuadro 16. Ingresos de gestión, enero – marzo 2014.**  
(Pesos).

CONCEPTO	RECAUDADO
DIVERSIONES Y ESPECTACULOS PUBLICOS	113,982
PREDIAL	53,741,602
TRASLADO DE DOMINIO	5,314,846
RECARGOS DE IMPUESTOS	850,641
IMPUESTO SOBRE APARATOS MECANICÁNICOS	506,173
I.F.F.T.G.C.yA.	316,365
MERCADOS PUBLICOS	4,114,807
PANTEONES	5,134,429
DERECHO DE LIMPIA, RECOLECCION	8,600,127
DERECHO DE LIMPIA, RECOLECCION Y TRASLADO	7,023,190
SERVICIOS PRESTADOS EN MATERIA DE SALUD Y CONTROL DE ENFERMEDADES	75,629
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE PROTECCIÓN CIVIL	978,706
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE TRÁNSITO	551,403
SERVICIOS PRESTADOS EN MATERIA DE EDUCACION Y DEPORTES	372,814
DERECHOS POR SERVICIOS DE ALUMBRADO PÚBLICO	11,333,624
DERECHOS POR TRAMITES Y SERVICIOS PRESTADOS POR LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN	645,149
RECARGOS DE DERECHOS	884,063.53
GASTOS DE EJECUCION DE DERECHOS	431,783.46
CERTIFICACIONES, CONSTANCIAS Y LEGALIZACIONES	280,220.00
LICENCIAS Y PERMISOS DE CONSTRUCCION	1,294,823.00
REGISTRO Y ACTUALIZACION DE GIROS BLANCOS	6,918,731.71
EXPENDIO DE BEBIDAS ALCOHOLICAS	7,734,542.34
PERMISOS PARA ANUNCIOS Y PUBLICIDAD	3,150,615.43
POR SERVICIOS DE VIGILANCIA	63,422.98
INODOROS MUNICIPALES	321,317.00
PENSIONES Y CORRALON	507,437.00
VENTA DE FORMATOS, PLANOS, MATERIAL MEDICO	260,566.00
DAÑOS FISICOS AL PATRIMONIO MUNICIPAL	80,174.00
SANCIONES POR INFRACCIONES A LEYES Y REGLAMENTOS	320,399.00
INFRACCIONES DE TRANSITO	4,682,199.00
FALTAS ADMINISTRATIVAS DE POLICÍA	469,863.00
MULTAS DE IMPUESTOS	22,814.59

Fuente: Balanza de comprobación.

**Cuadro 16. Ingresos de gestión, enero – marzo 2014.**  
(Pesos).

CONCEPTO	RECAUDADO
MULTAS DE DERECHOS	15,093.15
MULTAS POR PRESENTACIÓN EXTEMPORÁNEA DE MOVIMIENTOS	586,568.09
ESTACIONAMIENTO	898,469.00
APROVECHAMIENTOS DIVERSOS	359,508.70
FONREGION	90,998,970.00
FONDO MUNICIPAL DE PARTICIPACIONES	41,750,804.70
FONDO DE FOMENTO MUNICIPAL	1,432,504.10
FONDO MUNICIPAL DE GASOLINA Y DIESEL	1,182,303.10
FONDO MUNICIPAL DE COMPENSACION	592,993.82
PROGRAMAS NORMAL ESTATAL	5,320,000.00
FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL	32,991,274
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL D.F.	33,665,240.10
INGRESOS FINANCIEROS RAMO 28 E INGRESOS PROPIOS	279,958.66
INGRESOS FINANCIEROS RAMO 33 FONDO III	43,714.41
INGRESOS FINANCIEROS RAMO 33 FONDO IV	23,370.69
INGRESOS FINANCIEROS PROGRAMAS FEDERALES	45,035.87
RECUPERACION DE GASTO (INCAPACIDADES IMSS)	600,700.79
OTROS INGRESOS	948.68
<b>TOTAL</b>	<b>337,883,916.15</b>

Fuente: Balanza de comprobación.



## **Gastos y otras pérdidas.**

### **2. Gastos de funcionamiento.**

#### **Servicios personales.**

Su saldo en cantidad de \$175,409,519.12 corresponde al 76 por ciento del gasto ejercido en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2014. Representa el pago de remuneraciones derivadas de la relación laboral existente entre este Municipio y la base trabajadora conformada por 5 Sindicatos que integran su personal de base, personal de confianza y contrato. Dentro de las percepciones más representativas durante el primer trimestre del ejercicio fiscal actual se encuentran: Haberes, Sueldos personal sindicalizado, compensaciones adicionales e indemnización por riesgos de trabajo, así como el pago de las cuotas obrero patronales.

#### **Materiales y suministros.**

Su saldo en cantidad de \$9,137,072.32 corresponde al 4 por ciento del gasto ejercido en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2014. Dentro de los conceptos erogados más representativos se encuentran la adquisición de combustible para las diferentes unidades de motor con que cuenta este municipio para brindar el servicio de recolección de basura y de seguridad pública.

#### **Servicios generales.**

Su saldo en cantidad de \$36,992,943.16, corresponde al 16 por ciento del gasto total ejercido durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2014, de este monto, se destinó un 23 por ciento para el servicio de alumbrado público, el 20 por ciento para gastos de prensa y propaganda, el 13 por ciento a arrendamientos, el 6 por ciento a Impuestos estatales y el 5.9 por ciento al mantenimiento del equipo de transporte, siendo estos los conceptos erogados más representativos.

#### **Transferencias internas y asignaciones al sector público.**

Su saldo corresponde a las transferencias realizadas tanto al Comité Municipal del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia como para el Instituto Municipal de las Mujeres, para el desarrollo de todas y cada una de sus operaciones. Su saldo se integra de la siguiente manera:

**Cuadro 17. Transferencias enero – marzo 2014.**  
(Pesos).

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	IMPORTE
COMITÉ MUNICIPAL DEL SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA	3,281,726.10
INSTITUTO MUNICIPAL DE LAS MUJERES	503,596.02
<b>TOTAL</b>	<b>3,785,322.12</b>

Fuente: Balanza de comprobación.

### Ayudas sociales.

Apoyos brindados a personas de la tercera edad con la compra de despensas, compra de medicamento, ayudas para eventos culturales, compra de trofeos entre otros gastos. Integrando su saldo los siguientes conceptos:

**Cuadro 18. Ayudas Sociales – marzo 2014.**  
(Pesos).

CONCEPTO	IMPORTE
AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	492,382.00
FOMENTO CULTURAL	4,500.00
FOMENTO DEPORTIVO	13,349.20
<b>TOTAL</b>	<b>510,231.20</b>

Fuente: Balanza de comprobación.

### Depreciaciones y amortizaciones, y otros gastos.

Este saldo no representa salidas de efectivo y corresponde a las depreciaciones de bienes inmuebles y muebles del ejercicio, así como a las bajas de activos por acuerdos de Cabildo.

#### 4) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

##### Efectivo y equivalentes.

1. El efectivo y equivalente se integra de la siguiente manera:

**Cuadro 19. Efectivo y Equivalentes, enero – marzo 2013 - 2014.**  
(Pesos).

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.	2013	2014
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA	251,578,384.67	191,982,901.34
<b>TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>251,578,384.67</b>	<b>191,982,901.34</b>

Fuente: Balanza de comprobación.

## Notas de Gestión Administrativa.

### 1. Introducción.

Los Estados Financieros que se presentan a la Auditoría Superior del Estado, muestran información financiera útil para la toma de decisiones en la Administración del Municipio de Oaxaca de Juárez; además, de mostrar información relativa al destino de los recursos y el Ejercicio de gasto, con lo cual, contribuyen al Ejercicio de rendición de cuentas y a la transparencia.

### 2. Autorización e historia.

Fecha de creación del ente.

El Municipio de Oaxaca de Juárez, se constituyó el día 25 de abril del año 1532. En 1872, adoptó el nombre de “Honorable Ayuntamiento de la Ciudad de Oaxaca”, adquiriendo el número de registro HAC-721010-001, y en ese entonces el domicilio Fiscal, se ubicaba en la calle Independencia número 607, esquina con García Vigil, Oaxaca de Juárez, Oaxaca. Posteriormente, les fue modificada la denominación social, y cambió a “Honorable Ayuntamiento Cd Oax,” teniendo el mismo domicilio con clave de Registro Federal de Contribuyentes HAC-721010-IU0. En 1993, la administración cambió de instalaciones y se estableció en Plaza de la Danza sin número ex Convento de la Soledad. En el siguiente año, solo quedó como Plaza de la Danza sin número, colonia Centro. Finalmente, el 4 de febrero de 1999 fueron notificados, la denominación social, el nuevo Registro Federal de Contribuyentes y el domicilio Fiscal, actuales, quedando “Municipio de Oaxaca de Juárez, Oaxaca, MOJ7210102H1, Plaza de la Danza s/n, Col. Oaxaca, Centro.





El Municipio de Oaxaca de Juárez está conformado por la Cabecera Municipal, las Agencias Municipales de: Donají, Pueblo Nuevo, San Felipe del Agua, San Juan Chapultepec, Trinidad de Viguera, Santa Rosa Panzacola y San Martín Mexicapam de Cárdenas y por las Agencias de Policía de: Candiani, Cinco Señores, Dolores, Guadalupe Victoria, Montoya y San Luis Beltrán, que se integran por colonias, barrios, fraccionamientos y unidades habitacionales; así como por las reservas ecológicas que se encuentran dentro de su demarcación territorial.

### **3. Organización y objeto social.**

Objeto social.

El objetivo general del Municipio de Oaxaca de Juárez, es impulsar el desarrollo integral y sustentable del municipio, a través de la participación ciudadana, la atención a las demandas prioritarias de la población; el uso racional y eficaz de los recursos financieros; la reducción del rezago y desigualdad en el acceso a infraestructura y servicios públicos; y el mejoramiento de la calidad de vida de la población, en un marco de democracia y justicia social.

El 1 de enero de 2014 tomó posesión el Presidente Municipal Constitucional, Lic. José Javier Villacaña Jiménez iniciando así el periodo administrativo 2014- 2016.

Régimen jurídico.

El artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, dispone que los estados adoptarán, para su régimen interior, la forma de gobierno republicano, representativo y popular, teniendo como base de su división territorial y de su organización política y administrativa, el municipio libre.

El artículo 113 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Oaxaca, establece que los Municipios tienen personalidad jurídica propia y constituyen un nivel de gobierno, este precepto se reglamenta con la Ley Orgánica Municipal del Estado de Oaxaca.



Consideraciones Fiscales del ente.

En término de lo dispuesto por el artículo 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, en el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con Fines No Lucrativos", indica que los municipios sólo tendrán las obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos Fiscales, cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de Ley.

Por lo que respecta al Municipio de Oaxaca de Juárez, Oaxaca tiene las siguientes obligaciones:

Retenedor por salarios.

Retenedor por asimilados a salarios.

Retenedor por servicios profesionales.

Retenedor por arrendamiento.

Estructura organizacional básica.

El Honorable cabildo está conformado, por un Presidente Municipal, José Javier Villacaña Jiménez; Síndico Primero, Leyesef Carrera Carrazco; Síndico Segundo, Rodrigo Eligio González Illescas; Regidor de Hacienda y Bienes Municipales, Grisel Valencia Chávez; Regidora de Contraloría, Transparencia, Gobernación y Reglamentos, Claudia del Carmen Silva Fernández; Regidor de Desarrollo Urbano, Obras Públicas y Ecología, Jesús Guillermo Díaz Navarro; Regidor de Agencias, Colonias y Tenencia de la Tierra, Álvaro Reyes Sánchez; Regidora de Grupos Vulnerables y Equidad de Género, Alina Gómez Lagunas; Regidora de Turismo y Espectáculos, Yazmín Ramírez González; Regidor de Servicios Municipales y Zona Metropolitana, René González Sánchez; Regidora de Educación, Cultura y Deportes, Rosa Silvia García Pineda; Regidor de Desarrollo Económico y Vivienda, Francisco Reyes Cervantes; Regidor de Derechos Humanos, Omar Heredia Mariche; Regidora de Salud Pública, Marlene Aldeco Retana; Regidor de Seguridad Pública, Vialidad y Protección Civil, Heliodoro Caballero Valencia y Regidor de Mercados Públicos, Francisco Javier Jiménez Jiménez.

Al mes de marzo del Ejercicio Fiscal 2014, el gabinete del Presidente Municipal, está conformado por los siguientes funcionarios CC. Secretario Municipal, Jorge Manuel Martínez Gracida Orduña; Secretario de Finanzas y Administración, Carlos Melgoza Martín del Campo; Contralora Municipal, Delfina Prieto Desgarenes; Secretario de Desarrollo Urbano, Ecología y Obras Públicas, Eduardo Alfredo Narváez Wilson; Secretario de Desarrollo Urbano, Leandro Hernández García; Secretario de Servicios a la Comunidad, Enrique Martell Rodríguez; Secretario de Desarrollo Económico, Jaime Castellanos del Campo; Secretario de Turismo, Jaime Kats Morales y, Comisionado de Seguridad Pública, Vialidad, Transporte y Protección Civil, José Luis Echeverría Morales.

#### 4. Bases de preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros que se presentan, han sido preparados conforme lo establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

#### 5. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental.

Actualmente, el Municipio de Oaxaca de Juárez, tiene implementado el Sistema Hacendario Municipal GRP-SAP, cuyo propósito es estandarizar los sistemas contables y financieros; así como proporcionar el control sobre las operaciones básicas del municipio en los procesos de adquisiciones, inventarios y administración patrimonial.

#### 6. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

**Cuadro 20. Estado analítico de deuda pública, enero – marzo 2014.**  
(Pesos).

<b>REPORTES ANALÍTICOS DE DEUDA PÚBLICA.</b> <b>MUNICIPIO DE OAXACA DE JUÁREZ, DISTRITO 08, OAXACA.</b> <b>PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014.</b> <b>(PESOS).</b>				
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDOS FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>CORTO PLAZO</b>				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	MONEDA NACIONAL	BANORTE, S.A.	0.00	0.00
<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>LARGO PLAZO</b>				
<b>DEUDA INTERNA</b>				
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	MONEDA NACIONAL	BANOBRAS 2010	4,637,779.18	4,102,650.79
INSTITUCIONES DE CRÉDITO	MONEDA NACIONAL	BANOBRAS 2012	12,480,587.46	7,131,764.22
<b>SUBTOTAL CORTO PLAZO</b>			<b>17,118,366.64</b>	<b>11,234,415.01</b>
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>11,234,415.01</b>

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

**Cuadro 21. Servicio de la Deuda, enero – marzo 2014.**  
(Pesos).

<b>SERVICIO DE LA DEUDA.</b> <b>MUNICIPIO DE OAXACA DE JUÁREZ, DISTRITO 08, OAXACA.</b> <b>DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014.</b> <b>(PESOS).</b>							
INSTITUCIÓN	CRÉDITO	SALDO AL 1 DE ENERO DE 2014	CONTRATACIÓN DURANTE EL EJERCICIO	INTERESES DE LA DEUDA	OTROS GASTOS DE LA DEUDA	SUMA	FECHA DE VENCIMIENTO
BANOBRAS	Deuda Directa Banobras 2010	4,637,779.18	0.00	66,786.03		66,786.03	29/02/2016
BANOBRAS	Deuda Directa Banobras 2012	12,480,587.46	0.00	150,715.14		150,715.14	15/07/2014
BANORTE, S.A.	Pagaré corto plazo	0.00	50,000,000.00	307,694.45	174,000.00	481,694.45	31/03/2014
<b>SUMA</b>		<b>17,118,366.64</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>525,195.62</b>	<b>174,000.00</b>	<b>699,195.62</b>	

Fuente: Balanza de comprobación.

## 7. Calificaciones otorgadas.

El 4 de abril de 2013, la calificadora Moody's Investor's Service asignó la calificación crediticia Ba3 (escala global) con perspectiva estable. Adicionalmente, el 12 de agosto de 2013, la calificadora de valores HR Ratings de México, S.A. de C.V., ratificó la calificación HR A, con perspectiva estable, lo que significa que el Municipio ofrece seguridad aceptable para el pago oportuno de obligaciones de deuda y mantiene un bajo riesgo crediticio.

## 8. Partes relacionadas.

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.