

**ACTA CORRESPONDIENTE A LA OCTAVA REUNIÓN DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 12:20 horas del día 29 de Febrero del 2012, en la sala souvenir del Museo del Centro Cultural Musas, ubicado en Blvd. Agustín de Vildósola s/n, de esta ciudad, se dio inicio a la Octava Reunión del Consejo Directivo del Museo del Centro Cultural Musas, con el propósito de desarrollar los asuntos consignados en el siguiente:

**ORDEN DEL DÍA**

- I. LISTA DE ASISTENCIA**
- II. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM LEGAL POR PARTE DEL COMISARIO**
- III. LECTURA DEL ORDEN DEL DÍA**
- IV. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA REUNIÓN ANTERIOR**
- V. INFORME DEL DIRECTOR GENERAL**  
METAS OCTUBRE A DICIEMBRE 2011  
  
AVANCE PRESUPUESTAL Y APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 2011
- VI. INFORME DEL COMISARIO**
- VII. LECTURA, ANÁLISIS, Y EN SU CASO, APROBACIÓN DE LOS SIGUIENTES PUNTOS:**  
  
APROBACIÓN AMPLIACIONES PRESUPUESTALES 4TO TRIMESTRE 2011  
  
APROBACION DE MANUAL DE PROCEDIMIENTOS
- VIII. ASUNTOS GENERALES**
- IX. RESUMEN DE ACUERDOS APROBADOS**
- X. CLAUSURA DE LA REUNIÓN.**

La sesión es presidida por la C.P América Ortega Ruiz, quien asiste en representación del Presidente del Consejo, nuestro Gobernador Constitucional, el Lic. Guillermo Padrés Elías. La C.P América Ortega Ruiz, da la bienvenida a los presentes y continúa atendiendo el orden del día.

## I. LISTA DE ASISTENCIA.

Los asistentes a la 8va reunión de consejo fueron: la C.P. América Ortega Ruiz quien está en representación del Presidente, Lic. Guillermo Padrés Elías, Gobernador Constitucional del Estado de Sonora, la M.C. Maria Margarita Montaña Fimbres en representación Secretario de Educación y Cultura el Mtro. Jorge Luis Ibarra Mendivil, el Lic. Christian Gilberto Lardín Apodaca, en representación del Lic. Carlos Manuel Villalobos Organista, Secretario de Hacienda; Profra. Maria Elena Araiza en representación de C. Moisés Gómez Reyna, Secretario de Economía; el Lic. Alfredo Mauricio Cabral Porchas en representación del Coordinador General de la Comisión de Fomento al Turismo del Estado C.P. Javier Tapia Camou; la Lic. Margarita Elena Oropeza Ramos, representante de Lic. María Dolores Coronel Gándara, Directora General del Instituto Sonorense de Cultura; el Lic. David Ruiz Contreras representante de Lic. Julio Gutiérrez Acuña, Director General del Instituto Sonorense de la Juventud; la C.P. Elizabeth Gutiérrez Martínez en representación del Lic. Mario González Valenzuela, Coordinador Ejecutivo de la Comisión Estatal de Bienes y Concesiones del Estado; y C. Francisco Ignacio Buelna Moraga, Comisario Público Ciudadano, el Órgano de Control y Desarrollo Administrativo del Museo Del Centro Cultural Musas C.P. Alma Lizeth Montaña Alcázar, la Titular de la Coordinación Administrativa del museo, la C.P. Ma. Monserrat Soto Félix y el asistente administrativo C. Jorge Alberto Durazo Gudiño.

## II. VERIFICACION DEL QUÓRUM LEGAL.

La C.P América Ortega Ruiz, es una vez concluido la verificación de asistencia turna la palabra al Comisario Público Ciudadano C. Francisco Ignacio Buelna Morgan para la verificación de la existencia del quórum legal requerido para dar inicio a la octava Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Museo del Centro Cultural Musas, de fecha 29 de Febrero del 2012, considerándose válidos los acuerdos que se tomen en la misma.

## III. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

Haciendo uso de la palabra, el Presidente del Consejo Directivo, la C.P América Ortega Ruiz, turna la palabra al Secretario Técnico para efecto de dar lectura al orden del día la cual se **SOMETE A CONSIDERACIÓN DEL CONSEJO DIRECTIVO LA APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA PROPUESTO PARA ESTA REUNIÓN, EL CUAL SE DA POR APROBADO POR LOS MIEMBROS DE ESTE CONSEJO.**

## IV. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA REUNIÓN ANTERIOR.

Continuando con el siguiente punto del orden del día, la C. América Ortega Ruiz, en su carácter de miembro Suplente de la Presidencia de este Consejo Directivo, se refiere al tercer punto, que consiste en dar lectura y aprobación del acta levantada con motivo de la séptima reunión ordinaria de la Junta del Consejo Directivo del Museo del Centro Cultural Musas celebrada el

tiempo a los Señores Consejeros para su lectura y firma, **EL ACTA SEPTIMA CORRESPONDIENTE A LA REUNION ORDINARIA DOS MIL ONCE, FUE APROBADA POR UNANIMIDAD.**

#### **V. INFORME DEL DIRECTOR GENERAL.**

Para continuar con el orden del día aprobado, la C.P América Ortega Ruiz, cede la palabra al Secretario Técnico, Director General del Museo del Centro Cultural Musas, el C. Rubén Guillermo Matiella Villaescusa, para que presente su respectivo informe.

Haciendo uso de la palabra, el Director General del Museo del Centro Cultural Musas, inicia con el informe de actividades, manifiesta que dicho informe corresponde a los meses de octubre noviembre y diciembre en el que informa que se presentaron tres exposiciones en el trimestre correspondiente siendo "el sol no se mueve" de, Alfredo karam, " Fin del camino" de Miguel Fernández y la obra "Arte y Cuerpo " de la colección de museo Rufino Tamayo , quien tiene en exhibición obras de Pablo Picazo y Botero por mencionar algunas; señala que se conto en el año con un total de 15 exposiciones, en cuanto a la meta referente a convenios, informa que se firmo convenio de colaboración entre el Cobach y el museo, en lo que menciona que fueron 5 los realizados en el año, al igual se informa sobre el aumento de visitas guiadas generado por la gran cantidad de público en el último trimestre que fue de 150 visitas a diversos grupos de instituciones públicas y privadas, que al igual trajo consigo el aumento en la impartición de talleres educativos, ya que fue superada la meta por el impacto que genero la mayor afluencia de visitas al museo provocando que se realizaran 5 talleres superando su original programado, dichos aumentos en las metas fueron ocasionados por la atención al público en general en el período de Octubre Diciembre en el que, tanto custodios como guías atendieron a 12,109 personas a través de taquilla, taquilla de cortesía y eventos , los cuales visitaron el Museo y recorrieron las salas incrementando considerablemente su programado original que al año se acumulo un total 38,366 visitas, superando en un 53% lo esperado; por otro lado se indica que se atendieron 21 eventos en cuarto trimestre informando que él no cumplir con la meta se debió a que las diversas salas estaban ocupadas al mismo tiempo de ser solicitadas, siendo insuficientes los espacios a ofrecer al público, por lo cual la meta se logro en un 98%.

Una vez rendido informe de actividades el secretario técnico cede la palabra al titular administrativo quien explica los avances presupuestales al cierre del ejercicio y estados financieros, toma la palabra la C.P. Ma. Monserrat Soto Félix, quien informa que se presentan los saldos al 31 de diciembre del 2011 con sus cuentas armonizadas al nuevo plan de cuentas que maraca la CONAC, **COMO SE ANEXA A LA PRESENTE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 MISMOS QUE FUERON APROBADOS POR UNANIMIDAD. ANEXO I**

Continuando con el informe financiero se muestran los ~~cierres~~ presupuestales del ejercicio en donde se informo la integración del renglón de ingresos propios recibidos que ascienden a \$2, 212,768.50 de los cuales fueron reconocidos en la cuenta correspondiente, superando ingresos propios acumulado, contra el proyectado originalmente que fue por \$500,000.00; se señalo que de dicho



aumento es reconocido en cuenta de ingresos, mismos que se asignaron al capítulo 1000, 2000,3000 y 5000 integrando su original contra el modificado que se informa en CPO11-01 y en informes trimestrales en apartado de egresos exclusivamente de ingresos propios, que dichos aumentos impacto en cuanto a la programación de la calidad de las exposiciones como la muestra de Rufino Tamayo, lo cual genero modificaciones al original asignado del presupuesto, tanto por los aumentos en recursos propios y aumentos en subsidios estatales por un total en el ejercicio de \$2,045,170.54 para gasto operativo y \$1,355,824 en nomina; se ejerció en un 100% el modificado asignado, siendo \$7,805,712.42 el total generado en nomina incluyendo lo ejerció a través de recurso propio, \$247,473.70 de correspondiente a capítulo dos mil, \$8,831,180.61 ejercidos en el capítulo tres mil y \$72,443.99 correspondientes al capítulo cinco mil, mismo que se informa a la cuenta pública correspondiente. En gran parte al incremento del presupuesto fueron gestionados para poder cumplir con la operación del museo y contar con exposiciones dignas de calidad internacional, buscando cumplir con las expectativas que el bien inmueble requiere ya que su estructura arquitectónica esta a la altura de exposiciones de esta naturaleza, dichos logros dieron como resultado el impacto programático en algunas líneas de acción provocando, mayor asistencia, mayor solicitud de visitas guiadas y aumento en talleres educativos; otro punto que se gestiono apoyo para dar cuidado al área de jardín lo cual genero mejor apariencia y mejores observaciones en buzón de quejas y sugerencias respecto a la apariencia del museo, otro impacto en cuanto a los aumentos de presupuesto se refiere al apoyo publicitario que se tuvo en el ejercicio, lo cual genero que se dieran a conocer oportunamente las exposiciones presentadas en el museo y por consiguiente la atracción de público de diferentes lugares de nuestro estado, variaciones que se anexan en acta para su validación. ANEXO II

## VI. INFORME DEL COMISARIO

En la opinión del comisario público ciudadano se señala informe entregado en sesión ordinaria el 29 de febrero del 2012:

### SEGUIMIENTO A OBSERVACIONES:

A la fecha el MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS no presenta observaciones derivadas del análisis a la información contenida en la carpeta para la octava Reunión Ordinaria del H. Junta Directiva, a celebrarse el día 29 de febrero del 2012.

## VII. LECTURA, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE PUNTOS

Pasando al punto VII del orden del día se presenta ante el concejo los aumentos de presupuesto estatales que se efectuaron en el ejercicio, presentando como pendientes la aprobación formal por parte del consejo de los aumentos al subsidio estatal correspondientes al cuarto trimestre, en la cual se anexa cuadro informativo de las variaciones que afectaron presentándose para aprobación solo las siguientes: ANEXO III

### APROBACIÓN AMPLIACIONES PRESUPUESTALES 4TO TRIMESTRE 2011

#### **Subsidios otorgados durante el 4to trimestre (Aumentos):**

Subsidio publicidad comunicación social: \$ 230,006.34 los cuales afectaron a la partida 36201 correspondiente a publicidad

Subsidio gastos operativos extraordinarios por \$500,000.00, asignada al capítulo 3000

**UNA VEZ PRESENTADO AUMENTOS EN 4TO TRIMESTRE DEL 2011, LA JUNTA DIRECTIVA APRUEBA POR UNANIMIDAD DICHS AUMENTOS.**

### APROBACION DE MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

Como parte del punto VII del orden del día, se presenta ante la junta de consejo oficio de validación de Manual de Procedimientos con oficio S-2373-2011, ante lo que se explico que la verificación y aprobación del manual cumplió con la normatividad y lineamientos que maca la contraloría y se aprueban los procedimientos elaborados para el museo. **A LO QUE LA JUNTA DIRECTIVA APRUEBA POR UNANIMIDAD.**

## VIII. ASUNTOS GENERALES.

- Se continua con el subpunto ocho punto uno en asuntos generales en el cual, se presenta para efectos informativos al consejo las justificaciones ante el cambio de horario, en lo que se menciona horario actual 9 :00 hrs a 19:00 horas horario corrido, señalando que esto ha generado las siguientes: 10 horas en funcionamiento, Incapacidad de atención al público con el personal actual, (exceso de horas extras y descanso de 1 día para el persona, generando inconformidad; y otro punto es que se recibió vía oficio indicación de que a partir del ejercicio 2012 no aprobación para pago de horas extras; y ante un análisis estadístico se tomaron en cuenta para esta decisión es que la hora pico de visitas es en horario matutino de 10:00 a 12:00 horas, la hora de menor visitas de 17:00 a 19:00 horas, el día de mayor asistencia es domingos y menor asistencia sábado, por lo cual el cambio de horario seria de 9: a 17:00 horas al público en general, y personal administrativo de 8:00 a 16:00 horas así como tener en cuenta el ahorro de energía eléctrica en luminarias y aires acondicionados en edificio y la aclaración de que por el objeto del museo en algunos casos incluyendo época de invierno los aires acondicionados tienen que permanecer encendidos por atender las

disposiciones que marca el INBA,(en caso de bodegas el aire acondicionado seguirá encendido), al igual se informa que en caso de atención a eventos e inauguraciones en horarios extraordinario se comisionara a personal encargado para cubrir los requerimientos, sí como en los casos de atender responsabilidades administrativas fuera de horario.

Como otro punto en asuntos generales es el informar al consejo de la problemática de la insuficiencia de personal, como es el caso de custodios de salas que actualmente existen 4 plazas de las 12 que debería haber, al igual en cuanto a la falta de personal para mantenimiento de jardín quien existe una plaza de las 3 que se requieren.

#### IX. RESUMEN DE ACUERDOS APROBADOS.


A continuación, el Secretario Técnico, da lectura a los acuerdos aprobados durante la reunión:

1. Aprobación del orden del día.
2. Aprobación del acta de la reunión anterior
3. Se aprueba estados financieros 2011
4. Aprobación de ampliaciones presupuestales correspondientes al 4to trimestre 2011
5. Aprobación del manual de procedimientos.

#### X. CLAUSURA

Siendo las 13:20 horas del día miércoles 29 de febrero del 2012, y no habiendo otro punto a tratar, la C.P. América Ortega Ruiz en representación del Lic. Guillermo Padres Elías, Gobernador Constitucional del Estado de Sonora, dio por terminada ó clausurada la VIII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del Museo del Centro Cultural Musas, agradeciendo la presencia y participación de los integrantes de la H. Junta Directiva.

#### ACTA DE LA OCTAVA SESIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO DEL MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS 29 DE FEBRERO DEL 2012.




C.P. América Ortega Ruiz  
Representante del Presidente  
Lic. Guillermo Padrés Elías  
Gobernador del Estado




M.D. Maria Margarita Montañó  
Fimbres  
Representante de Secretario de  
Educación Mtro. Jorge Luis Ibarra  
Mendivil






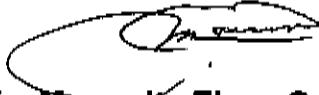
**Lic. Christian Gilberto Lardin**  
**Apodaca**  
Representante de Lic. Carlos Manuel  
Villalobos Organista




**Lic. Alfredo Mauricio Cabral Porchas**  
En representación de C.P. Javier Tapia  
Camou, Coordinador General de la  
Comisión de Fomento al Turismo del  
Estado de Sonora




**Prof. Maria Elena Araiza**  
Representante de C. Moisés Gómez  
Reyna, Secretaria de Economía



**Lic. Margarita Elena Oropeza Ramos**  
Representante de Lic. María Dolores  
Coronel Gándara, Directora General  
del Instituto Sonorense de Cultura



**Lic. David Ruiz Contreras**  
Representante de Lic. Julio Gutiérrez  
Acuña, Director General del Instituto  
Sonorense de la Juventud



**C.P. Elizabeth Gutiérrez Martínez**  
Representante de  
Lic. Mario González Valenzuela,  
Coordinador Ejecutivo de la Comisión  
Estatad de Bienes y Concesiones del  
Estado de Sonora



**C. Francisco Ignacio Buelna Moraga**  
Comisionado Público Ciudadano



**C. Rubén Guillermo Matiella**  
**Villaescusa**  
Director General del Museo del Centro  
Cultural Musas



MUSEO DE ARTE DE SONORA



**LISTA DE ASISTENCIA  
OCTAVA REUNIÓN ORDINARIA DEL CONSEJO DIRECTIVO  
29 DE FEBRERO 2012**

**PROPIETARIOS**

\_\_\_\_\_  
**LIC. GUILLERMO PADRÉS ELÍAS**  
PRESIDENTE DEL CONSEJO

\_\_\_\_\_  
**MTR. JORGE LUIS IBARRA MENDIVIL**  
SECRETARIO DE EDI

\_\_\_\_\_  
**C.P. ALEJANDRO LÓPEZ CABALLERO**  
SECRETARIO DE HACIENDA

\_\_\_\_\_  
**C. MOISES GÓMEZ REYNA**  
SECRETARIO DE ECONOMÍA

\_\_\_\_\_  
**C. JAVIER TAPIA CAMDU**  
COORDINADOR GENERAL DE LA COMISIÓN DE FOMENTO  
AL TURISMO DEL ESTADO DE SONORA

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARÍA DOLORES CORONEL GÁNDARA**  
DIR. GENERAL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

\_\_\_\_\_  
**LIC. JULIO GUTÉRREZ ACUÑA**  
DIR. GENERAL INSTITUTO SONORENSE DE LA JUVENTUD

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARIO GONZÁLEZ VALENZUELA**  
COORDINADOR COMISIÓN ESTATAL DE BIENES Y  
CONCESIONES DEL ESTADO DE SONORA

\_\_\_\_\_  
**C. FRANCISCO IGNACIO BUSTAMANTE RODRAGA**  
COMISARIO PÚBLICO FIDUCIARIO

C.C.P. Archivo



SEC

**MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS** | BLVD. VILDOSOLA Y AV.  
CULTURA S/N COL. VILLA DE SÉRIS | C. P. 83280 | TELEFONOS: +52(662) 254-6395 / 254-  
6397 HERMOSILLO, SONORA | <http://www.musas.gob.mx>

**SUPLENTES**

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARGARITA ELENA OROPEZA RAMOS**  
**MC. MARÍA MARGARITA MONTAÑO FIMBRES**

\_\_\_\_\_  
**MARÍA MARGARITA MONTAÑO FIMBRES**

\_\_\_\_\_  
**LIC. CHRISTIAN CARLOS LARDIN APODACA**

\_\_\_\_\_  
**PROFRA. MARÍA ELENA ARAIZA**

\_\_\_\_\_  
**LIC. ALFREDO MAURICIO CABRAL PORCHAS**

\_\_\_\_\_  
**C.P. AMÉRICA ORTEGA RUÍZ**

\_\_\_\_\_  
**LIC. DAVID ROÍZ CONTRERAS**

\_\_\_\_\_  
**C.P. ELIZABETH GUTÉRREZ MARTÍNEZ**





## MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS

Balance General al 31 de Diciembre del 2011  
(Expresados en pesos nominales)

2011ACTIVO

## Circulante:

Efectivo y equivalentes	1) \$	102,717
Cuentas por cobrar a corto plazo	2)	93,665
Inventario en mercancías para la venta	3)	69,934
Total activo circulante		<u>266,316</u>

## Bienes muebles

Equipo de Transporte		216,286
Mobiliario y equipo		248,572
equipo de Computo		225,062
Maquinaria y equipo		284,131
Equipo y aportacion de comunicaciones		5,719
Total activo no circulante		<u>979,769</u>

**TOTAL ACTIVO****\$ 1,246,085**PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo	4) \$	190,183
Retenciones y contribuciones por pagar a corto pla:	5)	25,270
<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>215,453</u>

PATRIMONIO

Patrimonio	6)	979,769
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>979,769</u>
Resultado generado	7)	50,863
<b>PATRIMONIO MAS RESULTADOS DICIEMBRE</b>		<u>1,030,632</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>\$ 1,246,085</u>

Cuentas de orden bienes en comodato		3,991,891.00
Cuentas de orden bienes en comodato premios		90.00
Suma cuentas de orden	8)	<u>3,991,981.00</u>

Las notas que se acompañan forman parte integrante de los estados financieros.

Autorizo/ Reviso:

Elabora:

C. Ruben Guillermo Matilla Villescusa  
Director General

C.P. Ma. Miquelrat Soto Felix  
Direccion Administrativa



ESTADO 2

MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS

Estados de Ingresos y Egresos  
al 31 de Diciembre del 2011  
(Expresados en pesos nominales)

2011

**INGRESOS**

Transferencias, asignaciones subsidios y otras ayuda:	13,933,667
Ingresos por venta de bienes y servicios	2,212,769
Otros ingresos	196,798
	<hr/>
	16,343,233

**Total Ingresos**

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

**Gastos de funcionamiento**

Servicios personales	7,747,807
Materiales y suministros	220,190
Servicios generales	6,741,018
Bienes muebles e inmuebles	51,446

**Gastos de funcionamiento recursos propios**

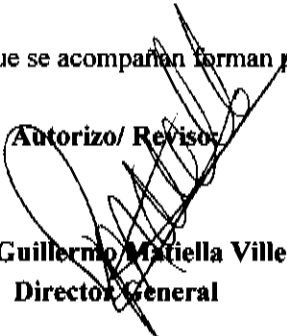
Servicios personales	57,905
Materiales y suministros	27,284
Servicios generales	2,090,162
Bienes muebles e inmuebles	20,998
	<hr/>
	16,956,811

**Total Gastos y Otras Perdidas**

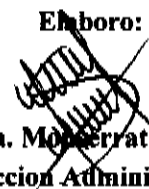
Costo de venta	68,216
----------------	--------

**Resultado Generados a Diciembre** \$ (681,794)

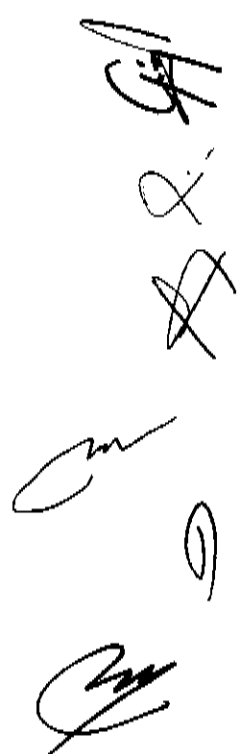
Las notas que se acompañan forman parte integrante de los estados financieros.

**Autorizo/ Reviso:**  


**C. Ruben Guillermo Martiella Villescusa**  
Director General

**Elabora:**  


**C.P. Ma. Mercedes Soto Felix**  
Direccion Administrativa







SEC



**MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS**  
 (Organo descentralizado de la Administracion Publica Estatal)

Estados de Variaciones en el Patrimonio  
 por el año que termino 2010 al 31 de Diciembre del 2011  
 (Expresados en pesos nominales)

	Patrimonio	Resultados		Total
		Generados	Patrimonio	
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2010</b>	\$ 889,092	7) \$ 685,430	\$	1,574,522
<u>Variaciones en el mes:</u>				
Registro patrimonial de activos	90,677			90,677
Resultado del mes de Diciembre		(681,794)		(681,794)
Efecto de inventario en el patrimonio		47,227		47,227
<b>Resultados al 31 de Diciembre del 2011</b>	6) 979,769	7) 50,863	\$	1,030,632

Las notas que se acompañan forman parte integrante de los estados financieros.

**Autorizó/ Reviso:**

C. Ruben Guillermo Mafael Villescusa  
 Director General

**Elaboro:**

C.P. Ma. Monserrat Soto Felix  
 Direccion Administrativa



**MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS**  
(Organo descentralizado de la Administración Publica Estatal)

Estados de Origen y Aplicación de Fonos  
del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre del 2011  
(Expresados en pesos nominales)

2011**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 01 DICIEMBRE DEL 2011****\$ 672,750****ORIGENES DE FONDOS****INGRESOS NORMALES:**

Transferencias, asignaciones subsidios y otras ayudas	1,131,592	
Ingresos por venta de bienes y servicios	266,455	
Otros Ingresos	38,860	1,436,907

OTRAS APLICACIONES NETAS DERIVADAS DE  
LA COMPARACION DE LAS CUENTAS  
INTEGRANTES DE LA SITUACION PATRIMONIAL

26,068

**SUMA DE LOS ORIGENES:****1,462,975****APLICACIONES****EJERCICIO DEL PRESUPUESTO:**Gastos de funcionamiento

Dirección General	99,076	
Dirección de Programas Educativos y Relaciones Publicas	491,288	
Coordinación de Servicios Generales y Mantenimiento	454,993	
Dirección Administrativa	159,401	
OCDA	42,106	

Gastos de funcionamiento recursos propios

Dirección General	20,199	
Dirección de Programas Educativos y Relaciones Publicas	685,804	
Coordinación de Servicios Generales y Mantenimiento	76,113	
Dirección Administrativa	4,026	

**2,033,008**
**SUMA DE LAS APLICACIONES:****2,033,008****SALDO DE EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL  
31 DE DICIEMBRE DEL 2011****102,717**

Autorizo/ Reviso:

  
C. Ruben Guillermo Matilla Villescusa  
Director General

Elabora:

  
C.P. Ms. Monserrat Soto Felix  
Dirección Administrativa



SEC



# **musas**

## **MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS (Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal)**

Notas a los estados financieros al 31 de Diciembre del 2011  
(Expresadas en pesos nominales)

### **NOTA 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

Al 31 de Diciembre del 2011, el efectivo y equivalentes se encuentra integrado de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Banamex cuenta operaciones	\$ 17,330
Banamex ingresos propios	85,013
Banamex cuenta nomina	374
	<u>\$ 102,717</u>

La cuenta bancaria de ingresos propios se compone de los ingresos de taquilla, por entradas al museo y aportaciones para coadyuvar al funcionamiento del museo.

### **NOTA 2) CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

Las cuentas por cobrar a corto plazo al 31 de Diciembre del 2011 se integraban de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Ingresos Propios por Aplicar	93,665
	<u>\$ 93,665</u>

El importe de ingreso por aplicar se refiere al monto pendiente de pago por concepto de aportaciones al museo, los cuales se reconocen en el ingreso pendiente de aplicar.

### **NOTA 3) INVENTARIO EN MERCANCIAS PARA LA VENTA**

Al 31 de Diciembre de 2011 ésta cuenta se integraba de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Almacén musas	\$ 47,227
Almacén mercancía en consignación	22,707
	<u>\$ 69,934</u>

La cuenta de almacén se compone por mercancía en consignación, e inventario propio el cual al cierre del ejercicio se reconoce como parte del patrimonio.



SEC



# **musas**

## **NOTA 4) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2011 ésta cuenta se integraba de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Mercancía en consignación	\$ 31,744
Movart Servicios Integrales	91,315
Cynthia Margarita Encinas	6,961
Compañía Hotelera Lucerna	2,488
Copiadoras y Servicios de Sonora SA de CV	2,784
Sanciones a Empleados	362
Hoteles colonial S.A de C.V	54,529
	<u>\$ 190,183</u>

## **NOTA 5) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Al 31 de Diciembre de 2011 ésta cuenta se integraba de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
ISR por retenciones por salarios	\$ 25,270
Importe de ISR por pagar del mes anterior.	<u>\$ 25,270</u>

## **NOTA 6) PATRIMONIO**

Al 31 de Diciembre de 2011 ésta cuenta se integraba de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Patrimonio	\$ 961,710
Patrimonio Donado	18,059
	<u>\$ 979,769</u>

El patrimonio donado se deriva contrato de donación efectuado por el ISC.

-Equipo de celular fijo, salidas llamadas de celular a celular.

-Carritos dolly, movimiento y manejo de carga.

-Horno LG área cocina

Mismos que entran como activo al Museo, formando así, parte del patrimonio



SEC

**MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS** | BLVD. VILDOSOLA Y AV. CULTURA SM  
COL. VILLA DE SERIS | C. P. 83280 | TELEFONOS: +52(662) 254-6395 / 254-6397  
HERMOSILLO, SONORA | <http://www.musas.gob.mx>



# **musas**

## **NOTA 7) RESULTADO GENERADO**

Al 31 de Diciembre de 2011 ésta cuenta se integraba de la siguiente manera:

	<u>2011</u>
Resultados Generados a Diciembre 2010	\$ 685,430
Resultados Generados a Diciembre 2011	-681,794
Aplicación del inventario en el patrimonio	47,355
Resultado del ejercicio 2011	<u>\$ 50,863</u>

El saldo del inventario de almacén al 31 de Diciembre del 2011 correspondiente a musas, se reconoció como parte del patrimonio al final del ejercicio, mismo que a inicios del 2011 se reconoce como parte del resultado del ejercicio 2011.

## **NOTA 8) CUENTAS DE ORDEN BIENES EN COMODATO**

Al 31 de Diciembre del 2011, la integración de bienes en comodato se refiere, al acervo que integra las obras que otorgo el estado por medio del Instituto Sonorense de Cultura en comodato para formar el acervo museístico, estas se componen de 155 obras, de las cuales 42 forman parte del patrimonio artístico de la nación, conformadas por pinturas, dibujos, grabados, cerámica y esculturas que son recaudadas como pago fiscal por el servicio de Administración Tributaria y que la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico asigna al Gobierno del Estado. Asi como, la colección consistente e 91 obras conformadas por pinturas, dibujo, esculturas y fotografías que forman la totalidad de arte propiedad del Instituto obtenidas como premios de adquisición desde 1985 al 2008 para ser resguardadas y exhibidas en las instalaciones del museo.

De las 91 obras que se conforman de premios de adquisición de tales años fueron recibidas 90.

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros.

Autorizo.

C. Rubén Guillermo Mariella Villaescusa.  
Director General

Elaboro.

C.P. Ma. Monsekrat Soto Félix.  
Dirección Administrativa



SEC

MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS | BLVD. VILDOSOLA Y AV. CULTURA S/N  
COL. VILLA DE SERIS | C. P. 83280 | TELEFONOS: +52(662) 254-6395 / 254-6397  
HERMOSILLO, SONORA | <http://www.musas.gob.mx>





# ANEXO II

2011

De acuerdo al Programa Operativo Anual, se asignó el presupuesto original 2011 a los capítulos siguientes:

<u>CAPÍTULOS</u>	<u>ASIGNADO</u>	<u>MODIFICADO</u>	<u>EJERCIDO</u>	<u>AVANCE</u>	<u>AUMENTO/ DISMINUCION</u>
Servicios Personales	\$ 6,392,390	\$ 7,805,712	\$ 7'805,712	100%	\$ 1'413,322
Materiales y suministros	\$ 307,644	\$ 247,474	\$ 247,474	100%	-60,170
Servicios generales	\$ 4'846,948	\$ 8'831,181	\$ 8'813,181	100%	3,984,233
Bienes muebles e inmuebles	\$ 77,158	\$ 72,444	\$ 72,444	100%	-4,714
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 11'624,140</b>	<b>\$ 16'956,811</b>	<b>\$ 16'956,811</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 5,332,671</b>



*[Handwritten signatures and initials]*



MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS  
 OCTAVA SESION ORDINARIA  
 AUTORIZACION DE PRESUPUESTO MODIFICADO EN CUARTO TRIMESTRE 2011

ANEXO III

CONCEPTOS AJUMENTO PRESUPUESTO	IMPÓRTE	AUMENTO CAPITULO	AUMENTO ETIQUETADO
Presupuesto aprobado 2011 subsidios estatales	\$ 11,124,140.00		
Disminucion presupuesto 2011 quinzenas gasto operativo			
Octubre	197,156.00		
Noviembre	197,156.00		
Diciembre	197,156.00		
<b>Total presupuesto modificado para 2011 entregado</b>	<b>10,532,672.00</b>		
<b>Autorizado para gasto OPERATIVO 2011</b>	<b>4,731,750.00</b>		
Reducciones al presupuesto			
Octubre	197,156.00		
Noviembre	197,156.00		
Diciembre	197,156.00		
<b>Total presupuesto modificado para gasto operativo</b>	<b>4,140,282.00</b>		
<u>(mas) aumentos al presupuesto operativo en el ejercicio</u>			
<b>Subsidios otorgados 3er trimestre (Aumentos):</b>			
Subsidio gastos operativos extraordinarios	350,000.00	3000	Capitulo 3000 General
Subsidio pago derecho obra Rufino Tamayo	400,000.00	3000	38401 , exposiciones
Subsidio adecuación área de jardín museo	345,452.00	3000	35901 ,jardines
Subsidio publicidad comunicacion social	219,712.20	3000	36201, publicidad
<b>Subsidios otorgados 4to trimestre (Aumentos):</b>			
Subsidio publicidad comunicacion social	230,006.54	36201	aumento partida: publicidad
Subsidio gastos operativos extraordinarios	500,000.00	3000	Capitulo 3000 General
<b>Total aumento presupuesto asignado :</b>	<b>\$ 2,045,170.54</b>		
<b>Total presupuesto entregado modificado para gastos operativos</b>	<b>\$ 6,185,452.54</b>		
<b>Autorizado para gasto NOMINA 2011</b>	<b>\$ 6,392,390.00</b>		
<u>(mas) aumentos al presupuesto nomina en el ejercicio</u>			
Subsidio pagos seguro empleados gastos médicos	142,838.65	1000	14404 ,otros seguros laborales
Aumento al capítulo 1000 nuevas plazas	1,212,985.35	1000	Nomina
<b>Total presupuesto entregado modificado para gastos nomina</b>	<b>\$ 7,748,214.00</b>		
<b>Total Presupuesto Modificado asignado :</b>	<b>\$ 13,933,666.54</b>		

Subsidio pago finiquitos reconocidos EVTOP-01 ejercicio 2010	118,000	} Estos subsidios otorgados en el ejercicio 2011 se provisionaron en el ejercicio 2010 como pendientes de recibir por finiquitos de personal dado de baja al 31-12-10
Subsidio 2 pago finiquitos reconocidos EVTOP-01 ejercicio 2010	64,601	
<b>Total recurso otorgado por el estado efectivamente en ejercicio 2011:</b>	<b>\$14,116,287</b>	

*[Handwritten signatures and initials on the right side of the page]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*