

Sistema Estatal de Evaluación
 Relección de Bienes que Componen su Patrimonio
 Museo del Centro Cultural Musas
 del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014
 (pesos)

CPCA-IV-17

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

| Código | | Descripción del Bien | Valor <u>HISTORICO</u> |
|--------|----------|---|------------------------|
| 116 | 562EDIF1 | BOMBA SUMERGIBLE MARCA MAYERS MODELO MW5 | 5,715.00 |
| 117 | 564OP2 | MINISPLIT 1 TONELADA MARCA YORK | 4,730.29 |
| 118 | 564MON3 | MINISPLIT 2 TONELADA MARCA YORK | 14,933.78 |
| 119 | 565DG5 | CELULAR BLACKBERRY TORCH | 5,719.00 |
| 120 | 565TAQ29 | TELULAR AVAIO PARA RECIBIR Y HACER LLAMADAS A CELULARES | 4,485.00 |
| 121 | 565MON8 | FAX HP OFFICEJET ALLINONE | 1,871.05 |
| 122 | 565MUS21 | DUO PHILLIPS | 3,446.53 |
| 123 | 567MON1 | DESBRAZADORA HUMELITE RECTA | 2,111.04 |
| 124 | 591DAD1 | PROGRAMA CONTABILIDAD | 15,000.00 |
| 125 | 591DAD2 | PROGRAMA CONTABILIDAD | 5,000.00 |
| | | | 1,157,274.47 |

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

ORGANISMO: MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS

El Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal denominado: "Museo Del Centro Cultural Musas" tiene como misión promover la cultura en todas sus expresiones para hacer de ella una autentica herramienta que impulse la riqueza intelectual y humana de la sociedad sonoreense.

Parte del objeto de Gobierno del Estado es apoyar a una Educación

Parte de una educación Integral eficiente se encuentra el arte en todas sus expresiones, por lo cual **MUSAS, busca crear una educación integral** de niños, niñas y jóvenes en general; mediante procesos sensibles-cognitivos y herramientas metodológicas que aprovechen el proceso creativo artístico y el ejercicio de las inteligencias múltiples, para conducir al educando a la apropiación sensible de los contenidos educativos y al reconocimiento de sí mismo, en relación con su entorno social y natural.

Objeto de una educación integral en la sociedad estudiantil de diferentes niveles es crear las manifestaciones del arte en el individuo, como;

Crear un ambiente donde el alumno se sienta seguro para tomar la iniciativa, libre de expresar sus ideas y de ejercer su pensamiento crítico.

Propiciar el desarrollo integral y de las inteligencias múltiples de los niños y jóvenes.

Propiciar en los jóvenes la identificación empática con el otro y el entorno social y natural.

Detonar el proceso creativo en los niños mediante el uso de la intuición, la imaginación y la percepción sensorial.

Fomentar la noción de que el arte es un lenguaje que sirve para expresarse y una manifestación propia del ser humano que todos podemos ejercer independientemente de nuestra condición, formación y circunstancia.

Realizar producciones artísticas, individuales y colectivas, que lleven al niño a encontrar su propia expresión sensible, libre profunda y honesta.

Mediante la creación artística, llevar a los niños a percatarse de su capacidad, como individuos y como colectividad, de transformarse a sí mismos y al mundo que los rodea.

Propiciar en los niños actitudes y procesos resientes, mediante la creación, la empatía, la convivencia, el apoyo mutuo, la risa, el juego y el buen humor.

Propiciar en los niños la toma de conciencia sobre problemas de su comunidad, mediante el diálogo, la reflexión y la introspección emocional.

La educación integral

El museo brinda una educación integral, porque contempla el ejercicio de las inteligencias múltiples. Partimos del hecho de que las personas aprendemos con la razón, pero también con el cuerpo, con los sentidos y con las emociones. Mientras la enseñanza tradicional se enfoca sólo en el pensamiento lógico-racional y en el desarrollo de destrezas matemáticas y lingüísticas.

RESULTADOS GENERALES:

AVANCE FINANCIERO:

Se reconoce las modificaciones al presupuesto autorizado como sigue:

- Se genera un presupuesto estatal modificado; en primer trimestre por aumento al presupuesto ya que se considero como subsidio extraordinario la cantidad de \$670,490.00 Seiscientos Setenta mil Cuatrocientos Noventa pesos. 00/100 MN recibida de autorizado con oficio No.5.06/389/2014 al 9 de abril del presente, mima que tiene en su concepto el corresponder a un recurso extraordinario para cubrir necesidades básicas de mantenimiento preventivo del inmueble provocados por desgastes del mismo, así como filtración de agua de la cisterna , la cual requiere de impermeabilización.
- Se modifica el original asignado de recursos propios por recaudación de aportaciones voluntarias realizadas por los contribuyentes ante tramite de licencias vehiculares por los meses de enero, febrero y marzo según oficono.DGR/DRC/P39/2014-0001684 del 9 de abril del 2014 por \$ 568,987.50

**Sistema Estatal de Evaluación
Análisis Programático-Presupuestal
Museo del Centro Cultural Musas**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

- En apartado de Otros Ingresos se reconocen las economías del ejercicio 2013, informadas y autorizadas en sesión ordinaria XVI del 31 de marzo del 2014 y autorizada en oficio de la Secretaria de Hacienda No. 05.06/291/2014 del 14 de marzo del 2014 \$219,322.16
- Se modifica el original asignado de recursos propios por recaudación de aportaciones voluntarias realizadas por los contribuyentes ante tramite de licencias vehiculares por el mes de abril según oficio no.DGR/DRC/P39/2014-0002835 del 9 de junio del 2014 por \$ 106,720.00
- Se modifica el original asignado de recursos propios por recaudación de aportaciones voluntarias realizadas por los contribuyentes ante tramite de licencias vehiculares por complemento de abril según oficio no.DGR/DRC/P39/2014-0002884 del 10 de junio del 2014 por \$ 59,412.50
- Se modifica el original asignado de recursos propios por recaudación de aportaciones voluntarias realizadas por los contribuyentes ante tramite de licencias vehiculares por mes de mayo según oficio no.DGR/DRC/P39/2014-0002836 del 6 de junio del 2014 por \$ 77,575
- Se modifica debido a que estimado recibir de Ingresos propios para el cierre del ejercicio según por convenio de aportación de placas se espera de lo adicionado 300 mil pesos por el resto del ejercicio 2014
- Se modifica debido a que se recibió subsidio extraordinario al autorizado por 200 mil pesos para gastos operativos
- Se modifica debido a autorización de recibir subsidio extraordinario al original asignado por 450 mil correspondiente al mes de junio 2014, para gastos operativos
- Se modifica debido a autorización de recibir subsidio extraordinario al original asignado por 450 mil correspondiente al mes de julio 2014, para gastos operativos
- Se adicionan 26.2 como otros ingresos por cobro al funcionario responsable de pago de ISPT recargos por no pagar en tiempo. Mismo que se depositan en cuanta operativa para dar suficiencia presupuestal a la partida, pena multas y actualizaciones.
- Se modifica debido a autorización de recibir subsidio extraordinario al original asignado por 450 mil correspondiente al mes de agosto 2014, para gastos operativos
- Se modifica debido a autorización de recibir subsidio extraordinario al original asignado por 450 mil correspondiente al mes de septiembre 2014, para gastos operativos
- Se modifica debido a autorización de recibir subsidio extraordinario al original asignado por 895,510.13 para atender gastos de reparación y mantenimiento
- Se adicionan 102 como otros ingresos por cobro al funcionario responsable de pago de ISPT recargos por no pagar en tiempo. Mismo que se depositan en cuanta operativa para dar suficiencia presupuestal a la partida, pena multas y actualizaciones.
- Se reconoce el subsidio operativo por los meses de oct-dic por 450 mil pesos
- Se reconoce el subsidio operativo proyecto ejecutivo de parque accesible en terreno anexo al museo por 435 mil
- Se adicionan 28 como otros ingresos por cobro al funcionario responsable de pago de ISPT recargos por no pagar en tiempo. Mismo que se depositan en cuanta operativa para dar suficiencia presupuestal a la partida, pena multas y actualizaciones.
- \$ 448,631.50 Ingreso propio obtenido de taquilla souvenir talleres
- \$ 1,285,101.00 Aumento subsidio estatal capitulo 1000 respecto del total autorizado originalmente por 6,712,000

Dicho lo anterior el presupuesto para ejercicio 2014 se informa partiendo de las modificaciones presupuestales al original asignado mismas que se informan al 3er Trimestre siendo un total definitivo al cierre del ejercicio como sigue:

\$ 9, 212,000.00 Subsidios estatales aprobados para 2014 // son **\$9, 712,000:** (\$ 6, 712,000.00 para gastos de nomina; \$2,500,000.00 para gasto operativo, y \$500,000.00 autorizados de ingresos propios)

\$ 670,490.00 Subsidio extraordinario autorizado con oficio No.5.06/389/2014 al 9 de abril del presente,

\$ 568,987.50 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no.DGR/DRC/P39/2014-0001684 del 9 de abril 14

\$ 216,143.12 Otros ingresos por concepto de economías del ejercicio 2013. Autorizadas aplicar al presupuesto14.

\$ 106,720.00 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no.DGR/DRC/P39/2014-0002835

\$ 59,412.50 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no.DGR/DRC/P39/2014-0002884

\$ 77,575.00 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0002836

\$ 61,780.50 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0003378

\$ 74,577.50 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0003892

\$ 64,362.50 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0004462

\$ 52,370.00 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0005084

\$ 54,185.00 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0005679

\$ 48,490.00 Ingresos propios para el ejercicio 2014 según oficio no. DGR/DRC/P39/2014-0006332

**Sistema Estatal de Evaluación
Análisis Programático-Presupuestal
Museo del Centro Cultural Musas**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2014

Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

| | |
|------------------------|--|
| \$ 200,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en junio 2014 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en junio 2014 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de julio 2014 |
| \$ 26.20 | Otro ingreso para dar suficiencia presupuestal a partida 39501 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de agosto 2014 |
| \$ 895,510.13 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de agosto 2014 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de septiembre 2014 |
| \$ 102.00 | Otro ingreso para dar suficiencia presupuestal a partida 39501 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de octubre 2014 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de noviembre 2014 |
| \$ 450,000.00 | Subsidio Estatal adicional al autorizado en para el mes de diciembre 2014 |
| \$ 435,000.00 | Subsidio extraordinario para realización de proyecto ejecutivo de parque accesible en terreno anexo al museo |
| \$ 28.00 | Otro ingreso para dar suficiencia presupuestal a partida 39501 |
| \$ 448,631.50 | Ingreso propio obtenido de taquilla souvenir talleres |
| \$ 1,285,101.00 | Aumento subsidio estatal capitulo 1000 |
| \$17,681,492.45 | Total de presupuesto modificado en ejercicio para aplicación de gasto nomina y operativo |
| \$ 2,085.35 | Recurso de sanciones a empleados aplicado al gasto operativo |
| \$ 233.42 | Recuso de ejercicios anteriores aplicado al gasto |
| \$17,683,811.22 | Total aplicado al gasto ejercido en ejercicio 2014 |
| \$ 219,322.16 | Economías autorizadas del ejercicio 2013 Efectivo en cuenta operativa del 2013 \$ 214,123.00 |
| (-) \$ 2,607.00 | Costo de venta del ejercicio anterior (-)Pago de ISPT qna de Dic. 2013 \$ 1,162.06 |
| (=) \$ 216,715.16 | Economías des del costo de venta Total Efectivo cuenta operativa de eco 2013 \$ 212,961.00 |
| (+) \$ 56.74 | Disponible en cuenta ingresos propio Efectivo Cuenta de Ingresos Propios 2013 \$ 3,183.83 |
| (+) \$ 535.16 | Disponible Efectivo en cuenta operativa Total Eco efectiva en ejercicio 2013 \$ 216,144.83 |
| (-) \$ 1,162.06 | Pago de ISPT no subsidiado en quincena 24 por Gobierno del Estado |
| (=) \$ 216,143.12 | Total de economías efectivas en ejercicio 2014 |

El apartado de EVTOP-01 cuadro referente a los ingresos la cuenta de otros ingresos se compone de
 Las modificaciones de las economías efectivas aplicadas en ejercicio 2014 por \$ 216,143.12
 (+) Recurso de sanciones a empleados aplicado al gasto operativo por \$ 2,085.35
 (+) Recurso de otros ingresos afectados a la cuenta 39501 pagados por funcionario \$ 156.00
 (+) Recurso de ejercicios anteriores aplicado al gasto \$ 233.42
 Total otros ingresos EVTOP-01 otros ingresos \$ 218,617.89

Al 31 de Diciembre del 2014 se informa presupuesto autorizado y modificado para ejercicio 2014 lo cual queda como sigue:

| CAPITULO | ASIGNADO | MODIFICADO | VARIACION |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| SERVICIOS PERSONALES | \$ 6,712,000 | \$ 7,997,101 | \$ 1,285,101 |
| MATERIALES Y SUMINISTRO | \$ 729,506 | \$ 951,672 | \$ 222,166 |
| SERVICIOS GENERALES | \$ 2,265,494 | \$ 8,635,750 | \$ 6,370,256 |
| BIENES MUEBLES E INMUEBLES | \$ 5,000 | \$ 99,288 | \$ 94,288 |
| TOTAL | \$ 9,712,000 | \$ 17,683,811 | \$ 7,971,810 |

La variación en presupuesto modificado se refiere a la suma de las economías 2013, subsidio extraordinario y aportación de contribuyentes que coadyuvan al funcionamiento del museo, mismos recursos que impactaran en el acondicionamiento del museo para mantenerlo en condiciones adecuadas de atención a público y mayor número de exposiciones. Esto generara que exista mayor suficiencia presupuestal en partidas 2000,3000 y 5000.mismas que por casos fortuitos se aplicaron en la reparación de equipos de aires acondicionados, y restauración de patios (luces) estado que generaba área de vandalismo y asalto para la comunidad que transitaba tanto de día como de noche.

En la integración de las economías 2013 se aplico a la partida 24701 Artículos metálicos para la construcción por la adquisición de materiales para la instalación de los ventanales del edificio, mismos que por fallas en construcción de origen son impactados por el viento dentro del edificio, al ser necesario su instalación se solicito y aprobó economías para su adquisición en oficio No 05.06/291/2014 del 14 de marzo del 2014.

Cabe señalar que presupuesto autorizado de origen, es insuficiente para atender las necesidades básicas de

Al 31 de Diciembre de 2014
(PESOS)

operación del edificio, así como la atención a los programas sustantivos en cumplimiento de objeto del museo, por lo que desde inicio se plantea la situación ante la Subsecretaría de Egresos y se expone la necesidad de recurso adicional en transcurso de ejercicio para cumplir con el PA en el año y atender las necesidades de mantenimiento básicas del edificio. Puesto que recurso original estatal autorizado haciende a \$208,333.33 mensuales, genera que durante el ejercicio al obtener subsidio adicional, se otorgue suficiencia presupuestal a diversas partidas que requieren su aplicación, así como afecta el hecho que de origen no puedan asignarse recurso suficiente a partidas que requieran su asignación, provocando que se asigne presupuesto o se reduzca el mismo en diversas partidas según las necesidades operativas.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
CONCILIACION CONTABLE-PRESUPUESTAL
(PESOS)**

TRIMESTRE: CUARTO 2014

| ORGANISMO: MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| CONCEPTO | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
| SALDO EN CAJA Y BANCOS | 19,267 | 666,630 | 602,136 |
| MAS: | | | |
| RECURSOS PRESUPUESTALES ESTATALES | 1,165,787 | 2,378,178 | 837,659 |
| RECURSOS PRESUPUESTALES FEDERALES | | | |
| RECURSOS PROPIOS | 62,940 | 89,905 | 65,050 |
| OTROS INGRESOS | | 28 | |
| TOTAL RECURSOS | 1,247,994 | 3,134,741 | 1,504,845 |
| VARICACION CUENTAS POR COBRAR | | | |
| (- AUMENTO) (+ DISMINUCION) | 645,739 | 918,610 | 854,847 |
| VARIACION CUENTAS POR PAGAR | | | |
| (- AUMENTO) (+ DISMINUCION) | 224,501 | 11,327 | 10,553 |
| AFECTACION A RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | |
| VARIACION CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR | | | |
| MENOS: | | | |
| EGRESOS PRESUPUESTALES | 1,002,602 | 1,602,668 | 2,231,525 |
| VARIACION ING-EGRESOS EVTOP-01 | 666,630 | 602,136 | 138,719 |
| SALDO FINAL EFECTIVO EN EDOS FINANCIEROS | 666,630 | 602,136 | 138,719 |

Clave presupuestal: 11301

Descripción: Sueldos

Asignación original: 1,176,426

Asignación modificada: 1,480,278

Variación: (303,852)

Motivos de modificación e impacto: Se otorgo suficiencia presupuestal a la presente partida, cabe señalar que de origen se cuenta con un recurso que solo es posible dar suficiencia a partidas que de estricta obligatoriedad lo requieren y que incluso se otorga el mínimo y no el suficiente a lo requerido en el ejercicio, como lo es el caso de la luz, pago de nomina, partidas de mantenimiento y la partida sustantiva exposiciones, ante el hecho de que cada partida es otorgado un recurso insuficiente, en el ejercicio se gestiona mayor recuso extraordinario y recurso propio, por lo cual es modificado las partidas otorgándole mayor recurso para poder atender las necesidades de operación del museo. En lo que respecta a esta partida el recurso asignado originalmente es insuficiente para cubrir el pago de la plantilla del personal del museo dicha partida impacta en todas las unidades del museo es por eso que se requirió aumentar el presupuesto.