



Gobierno del
Estado de Sonora

SEC
Secretaría
de Educación y Cultura

MUSEO DE ARTE DE SONORA

musas

Museo del Centro Cultural Musas
Oficio No. MU-DG-16/083
Hermosillo, Sonora a 18 de marzo de 2016

C.P. GUSTAVO RODRIGUEZ LOZANO
SUBSECRETARIO DE PLANEACION DEL DESARROLLO

Con el propósito de que el Ejecutivo cumpla de manera cabal y oportuna con lo dispuesto en el Artículo 79, fracción VII de nuestra Constitución Política, de entregar al H. Congreso del Estado la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal correspondiente al ejercicio fiscal del 2015 le envié los trabajos requeridos para la integración de dicho informe.

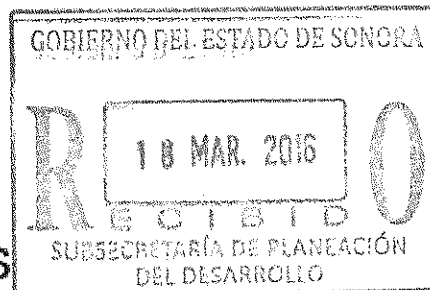
Se envía archivo electrónico anexo, así como se envía al correo electrónico organismos@haciendaegresos-sonora.gob.mx; enviado el 18 de marzo del 2016

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo, quedando a sus órdenes para cualquier duda y/o aclaración.

ATENTAMENTE

RUBEN GUILLERMO MATIELLA VILLAESCUSA
DIRECTOR GENERAL

C.C.P. Archivo



Unidos logramos más

MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS | BLVD. VILDOSOLA Y AV. CULTURA S/N
COL. VILLA DE SERIS | C. P. 83280 | TELEFONOS: +52(662) 254-6395 / 110-06-21
HERMOSILLO, SONORA | www.musas.gob.mx

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Museo del Centro Cultural Musas
Al 31 de Diciembre de 2015

CPCA-I-01

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	446,541.79	138,719.06	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	547,485.18	351,977.27
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	309,972.30	213,908.50	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Inventarios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	336,957.00	-	Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	1,093,471.09	352,627.56	Total de Pasivos Circulantes	547,485.18	351,977.27
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	1,136,448.65	1,137,274.48	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
	25,000.00	20,000.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Activos Intangibles			Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 853,299.81	- 809,954.87			
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
Total de Activos No Circulantes	308,148.84	347,319.61	Total de Pasivos No Circulantes		
Total de Activos	1,401,619.93	699,947.17	Total de Pasivo	547,485.18	351,977.27
Cuentas de orden contables			Hacienda Pública/Patrimonio		
Bienes bajo contrato en comodato	764.00		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,057,985.72	1,057,985.72
Contrato de comodato por bienes		764.00	Aportaciones	1,039,926.72	1,039,926.72
Bienes artísticos en custodia	3,991,981.00		Donaciones de Capital	18,059.00	18,059.00
Custodia en bienes artísticos		3,991,981.00	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Cuentas de orden presupuestal de los ingresos			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	- 203,850.97	- 710,015.82
Ley de ingresos estimada	11,213,360.00		Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	540,351.31	177,124.01
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	5,987,330.64		Resultados de Ejercicios Anteriores	- 710,015.82	- 532,891.81
Ley de ingresos devengada	17,200,690.64		Reservados		
Ley de ingresos recaudada	17,114,555.64		Reservas		
Cuentas de orden presupuestal de los egresos			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	34,186.46	-
Presupuesto de egresos aprobado	11,213,360.00		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Presupuesto de egresos por ejercer	208,378.64		Resultado por Posición Monetaria		
Presupuesto de egresos modificado	5,987,330.64		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
Presupuesto de egresos comprometido	16,992,312.00		Total Hacienda Pública/Patrimonio	854,134.75	347,969.90
Presupuesto de egresos devengado	16,992,312.00		Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,401,619.93	699,947.17
Presupuesto de egresos ejercido	16,992,312.00				
Presupuesto de egresos pagado	16,680,257.00				

C. RUBEN G. MATELLA VILLAESCUA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIANA URQUIJO FIMBRES
ASISTENTE ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Museo del Centro Cultural Musas
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

CPCA-I-01-A

CUENTA PÚBLICA 2015

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	1,923,445.38	1,617,092.50
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Contente ¹	14,145.57	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,909,299.81	1,617,092.50
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,277,245.40	15,848,101.34
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	15,277,245.40	15,848,101.34
Otros ingresos y Beneficios	0.00	156.00
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	156.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	17,200,690.78	17,465,349.84
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	16,578,982.65	17,584,521.71
Servicios Personales	8,134,360.47	7,997,101.36
Materiales y Suministros	506,855.56	951,669.72
Servicios Generales	7,937,766.62	8,635,750.63
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	81,356.82	57,952.51
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	81,356.82	10,980.51
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		46,972.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	0.00	0.00
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,660,339.47	17,642,474.22
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	540,351.31	-177,124.38

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.


C. RUBEN G. MANELLA VILLAESCUSA
DIRECTOR GENERAL


C.P. ADRIANA JURQUIJO FIMBRES
ASISTENTE ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Museo del Centro Cultural Musas
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

CPCA-I-01-B

CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	17,114,556	17,465,194
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	14,146	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,823,165	1,617,093
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	15,277,245	15,848,101
Otros Origenes de Operación		
Aplicación	16,730,361	17,499,340
Servicios Personales	8,134,360	7,997,101
Materiales y Suministros	487,584	951,670
Servicios Generales	7,981,941	8,451,115
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	126,476	99,454
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	384,195	-34,146
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Origenes de Inversión		
Aplicación	76,373	99,289
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	71,373	94,289
Otras Aplicaciones de Inversión	5,000	5,000
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-76,373	-99,289
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Origenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Inc	307,823	-133,435
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	138,719	272,154
Efe	446,542	138,719

C. RUBEN G. MATIELLA VILLAESCUSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIANA URQUIJO FIMBRES
ASISTENTE ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Museo del Centro Cultural Musas
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015
 (PESOS)

CPCA-I-02

CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-34,186.00		-34,186.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	1,057,985.72	0.00	0.00	0.00	1,057,985.72
Aportaciones	1,039,926.72				1,039,926.72
Donaciones de Capital	18,059.00				18,059.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	266,083.00	-710,016.00	0.00	-443,933.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-177,124.00		-177,124.00
Resultados de Ejercicios Anteriores		266,083.00	-532,892.00		-266,809.00
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	1,057,985.72	266,083.00	-710,016.00	0.00	614,052.72
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones					0.00
Donaciones de Capital					0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0.00	-976,098.00	1,250,367.31	0.00	274,269.31
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			540,351.31		540,351.31
Resultados de Ejercicios Anteriores		-976,098.00	710,016.00		-266,082.00
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	1,057,985.72	-710,015.00	506,165.31	0.00	854,136.03

C. RUBEN G. MATELLA VILLAESCUSA
 DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIANA URQUIJO FIMBRES
 ASISTENTE ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Museo del Centro Cultural Musas

CPCA-I-03

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

CUENTA PÚBLICA 2015

(PESOS)

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	44,170.77	745,843.53
Activo Circulante	0.00	740,843.53
Efectivo y Equivalentes		307,822.73
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		96,063.80
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		336,957.00
Activo No Circulante	44,170.77	5,000.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	825.83	
Activos Intangibles		5,000.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	43,344.94	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	195,507.91	0.00
Pasivo Circulante	195,507.91	0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	195,507.91	
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	717,475.32	211,310.47
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	717,475.32	211,310.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	717,475.32	
Resultados de Ejercicios Anteriores		177,124.01
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		34,186.46
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

C. RUBEN G. MADRILLA VILLARESCUSA
DIRECTOR GENERAL

C.P. ADRIANA URQUIJO FIMBRES
ASISTENTE ADMINISTRATIVO

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Museo del Centro Cultural Musas
Al 31 de Diciembre de 2015
(PESOS)

CPCA-I-04

CUENTA PÚBLICA 2015

A Corto Plazo


A Mediano Plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 EL MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS NO CUENTA CON

PASIVOS CONTINGENTES QUE INFORMAR

A Largo Plazo


C. RUBEN G. MATIEN A VILLAESCUSA
DIRECTOR GENERAL


C.P. ADRIANA URQUIJO FIMBRES
ASISTENTE ADMINISTRATIVO

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS
Al 31 de diciembre de 2015**

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

A) NOTAS DE DESGLOSE

1.- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- Los saldos en cuentas bancarias y los excedentes en efectivo que se tienen en inversión al cierre del período que se informa se encuentra integrada de la siguiente manera:

INSTITUCION FINANCIERA	SALDOS EN BANCOS	TIPO DE RECURSOS
Banamex cuenta de operaciones	400,757	Estatad
Banamex ingresos propios	45,214	Propio
Banamex nomina	571	Estatad
Total	446,542	

2.- 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.

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO, EQUIVALENTES Y BIENES Y SERVICIOS

3.- A continuación se enlistan los derechos a recibir en efectivo y equivalentes en bienes y servicios agrupados por rubro y antigüedad de saldos:

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO	IMPORTE	SALDO		
Gastos por comprobar		171		
Hector Daniel Miranda Soto	140			
María Monserrat Soto Félix	31			
Subsidios por Recibir		223,666		
Dirección General de Recursos Humanos	223,666			
Ingresos Propios por Aplicar		86,135		
Ingreso por aportación placas	84,395			
Ingresos por taquilla	1,740			
Total		309,972		
Nombre	90 días	180 días	Menor/Igual 365 días	Mayor a 365 días
Hector Daniel Miranda Soto	140			
María Monserrat Soto Félix	31			
Subsidio por recibir				223,666
Ingreso por aportación placas	84,395			
Ingresos por taquilla	1,740			

4.-El subsidio por recibir por parte del Gobierno del Estado de Sonora corresponde al descuento vía nómina por parte de la Dirección General de Recursos Humanos por ajuste del Seguro de Vida por \$ 222,504, mismo que se reconoce e pasivo para cancelar una vez que se reciba la instrucción por parte de la Secretaría de Hacienda sobre los pagos; subsidio para pago de cuotas y aportaciones del ISPT de la última quincena del mes de diciembre de 2013 por \$ 1,162.27.

**Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS
Al 31 de diciembre de 2015**

5.- La cuenta de deudores diversos se utiliza durante el ejercicio de conformidad a los lineamientos internos y \$84,395 por concepto de ingresos propios reconocidos correspondientes a las aportaciones de placas vehiculares de septiembre pendientes de recaudar.

6.- En el rubro de otros activos circulantes se reconoció un depósito en garantía con la Comisión Federal de Electricidad por \$336,957 derivado de gestiones para realizar el cambio de nombre al Museo del Centro Cultural Musas ya que anteriormente estaba a nombre del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

7.- Los activos no circulantes del Museo se registran a su costo de adquisición, por tal motivo el saldo que se presenta en el rubro de bienes muebles e intangibles reflejan el costo histórico de dichos activos; el saldo al 31 de diciembre de 2015 se encuentra integrado de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	IMPORTE	% DEP'N	DEP'N EJERCICIO	DEP'N ACUMULADA
Equipo de Transporte	216,286	25%		
Mobiliario y Equipo de Oficina	289,952	10%		
Equipo de Computo	238,203	33.30%		
Maquinaria y Equipo	290,208	10%		
Equipos y Aparatos de Comunicación	5,719	10%		
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	96,080	10%		
Total	1,136,449	0.00	73,863	835,737

BIENES INTANGIBLES	IMPORTE	% DEP'N	DEP'N EJERCICIO	DEP'N ACUMULADA
SOFTWARE SACS 6	25,000	33.30%	7,494	17,562

8.- EL Mobiliario y demás Activos están dados de alta de conformidad a la normatividad aplicable, la integración contable corresponde a los bienes que fueron recibidos; por otra parte se integra obra en comodato reconocida en cuentas de orden contable, por \$ 3,991,981.00, el edificio registrado con valor de \$1.00, así como 783 bienes muebles en comodato con valor de \$1.00 El activo se encuentra resguardado de conformidad a las nuevas disposiciones de armonización contable contando con el catalogo de bienes.

9.- La depreciación de bienes muebles se determinó durante la integración del inventario en el Sistema Armonizado Contable SACG, información a incorporarse en el ejercicio 2014, de modo que se pueda afectar a resultados, el efecto económico que representa en el deterioro de dichos bienes.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

10.- Respecto de las obligaciones a cargo del Museo, se enlistan los pasivos circulantes que se tienen registrados al cierre del periodo que se informa, agrupadas y por antigüedad del saldo, tal y como se muestra a continuación:

Nombre	90 días	180 días	Menor/Igual 365 días	Mayor a 365 días
Ajuste por Seguro de Vida				222,504
Impuestos por Pagar	6,064			
Sanciones a empleados	1,299			
Copiadoras y Servicios de Sonora S.A. De C.V.	7,695			
United Parcel Service de Mexico S.A. de C.V.	14,141			
Informatica y Variables Empresa Integradora	14,929			
Rodolfo Gpe Valdez Aguilar	9,744			
Museo de Arte Popular de Mexico	30,000			
Maria Monserrat Soto Felix	24			
Servicios Gastronómicos Cocospera	2,703			
Jose Angel Islas Contreras	14,831			
Agua Polar S.A. de C.V.	960			
Comision Federal de Electricidad	31,318			
Alina Granados Martínez	23,200			
Grupo Enfi Seguridad Privada	27,109			
Grupo Transportista Rodriguez	56,840			

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS
 Al 31 de diciembre de 2015

Hoteles Colonial, S.A. de C.V.	29,818	
Compañía Hotelera Lucerna	9,515	
Jose Luis Quintero	1,000	
Mariscos Los Arcos	2,132	
Daniel Marquez	37,120	
Gobierno del Estado de Sonora	4,538	
Total	324,980	222,504

11.- Los importes de ajuste de seguro de vida corresponden al importe retenido por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Hacienda, el cual será pagado por la misma Dirección.

12.- La entidad no cuenta con pasivos contingentes que informar a la fecha.

2.- ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Los ingresos se integran de la siguiente manera:

Transferencias y Subsidios	15,277,245	88.82 %
Ingreso por la Venta de bienes y servicios	1,909,300	11.10 %
Otros Ingresos	14,146	0.08 %
Suma de Ingresos	17,200,692	100.00 %

Los subsidios fueron recibidos de parte del Estado y lo correspondiente a Ingreso por la Venta de bienes y servicios se refiere a integración de recurso propio por las entradas a taquilla, talleres educativos y aportaciones voluntarias para coadyuvar al funcionamiento del museo, el correspondiente a otro ingreso se refiere a depósito bancario por pago de devolución de viáticos de ejercicios anteriores por observaciones de ISAF.

2. Los gastos se integran de la siguiente manera:

Servicios Personales	8,134,360	48.82%
Materiales y Suministros	506,855	3.04%
Servicios Generales	7,937,767	47.64%
Otros gastos y partidas extraordinarias	81,357	0.50%
Suma de Gastos	16,660,339	100.00%

El capítulo de Servicios Personales es el concepto de gastos al que le designa el ejercido por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaría de Hacienda

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2015	2014
Efectivo		
Efectivo en Bancos – Dependencias	446,542	138,719
Total de Activo Circulante	446,542	138,719

2.- Los flujos netos por actividades de operación del estado de flujos de efectivo y el Ahorro Neto del Ejercicio según el Estado de Actividades difieren solo por dos partidas en conciliación, siendo la siguiente:

	2015	2014
Ahorro Neto del Ejercicio según Estado de Flujo de Efectivo	384,195	- 34,146
(+) Aumento de Pasivos generados por el Capítulo 1000		
(-) Aumento de Activos por Adquisiciones del Ejercicio	-76,373	- 99,289
(+) Saldo Activo Circulante al Inicio del Ejercicio	138,719	272,154
Flujo neto por Actividades de Operación según Estado de Flujos de Efectivo	446,542	138,719