

Al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

PRIMER TRIMESTRE 2015

Bases para la preparación de Estados Financieros.

a) Los estados financieros están preparados de acuerdo con principios básicos de contabilidad gubernamental derivados de la normatividad aplicable, mismos que la identifican y delimitan, y determinan las bases de evaluación y revelación de la información financiera; así mismo a criterios de armonización que dicta la LGCG, emitidos por el Consejo de Armonización Contable; de igual forma aplicando, cuando a si se requiere diversas disposiciones estatales.

b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.

c) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC.

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

Se han adoptado los postulados básicos publicados en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. En cuanto a los Bienes Muebles e Inmuebles, se han manifestado a su valor histórico original y la valuación y porcentajes de depreciación y amortización de los mismos está en proceso de determinación, a efectos de aplicarse durante el ejercicio 2014.

La administración actualmente se encuentra en el proceso de captura del software SACG establecido por el Gobierno del Estado para cumplir con la Armonización Contable, Se presentan estados y reportes en cumplimiento a los señalados por el CONAC como obligatorios

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

- a) En los presentes Estados Financieros no se aplica algún método para la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.
- b) El Museo no realizó operaciones en el extranjero.
- c) Los Estados financieros no presentan registros de reservas y provisiones
- d) Sistema y método de inventario y costo de lo vendido

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

El Museo no cuenta con operaciones en moneda extranjera, que representen algún riesgo cambiario.

Al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

PRIMER TRIMESTRE 2015

12.- Información por segmentos. No/Aplica.

13.- Eventos posteriores al cierre.

A la fecha de la elaboración de la presente no se no tiene eventos posteriores relevantes.

14.- Partes relacionadas.

No/Aplica.

15.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable.

Los estados financieros emitidos por el Museo contienen la leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Estas notas forman parte integrante de los estados financieros.

Autorizo.

C. Rubén Guillermo Mantiella Villaescusa.
Director General

Elaboro.

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

Al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

8.- Fideicomisos, mandatos y análogos.

El no cuenta con fideicomisos, mandatos o análogos.

10.-Reporte de Recaudación

Tipo de Recursos	Concepto	Ingresos Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingresos Modificado	Ingresos Recaudado	%
Recurso Propio	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	800,000.00		800,000.00	291,746.50	36%
Recurso Estatal	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,413,360.00		10,413,360.00	4,376,260.87	42%
Recurso Estatal	Otros Ingreso					
Total		11,213,360.00		11,213,360.00	4,668,007.37	

11.- Proyección de Ingresos a Mediano Plazo

Tipo de Recursos	Concepto	Ingresos Estimado	Ingresos Modificado	Ingresos Recaudado
Recurso Propio	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	800,000.00	800,000.00	291,746.50
Recurso Estatal	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,413,360.00	10,413,360.00	4,376,620.87
Total		11,213,360.00	11,213,360.00	4,668,007.37

12.- Información sobre la Deuda y Reporte analítico de deuda

El museo no tiene deudas relativas a instrumentos financieros.

10.- Calificaciones otorgadas

El Museo no ha solicitado ninguna calificación crediticia, por lo tanto este punto no aplica a la Entidad.

11.- Proceso de mejora.

a) Principales políticas de control interno

En lo que respecta al Control Interno, el 30 de Abril del 2014 se instaló el Comité de Desarrollo Institucional del Museo del Centro cultural Musas. Derivado del informe de resultados de la autoevaluación de Control Interno realizada en la Institución, se implementó el Programa de Trabajo de Control Interno, a través del cual se aspira a lograr la mejora continua en los tres niveles estratégico, directivo y operativo, así como también en las diferentes normas, Ambiente de control, Identificación, Evaluación y Administración de riesgos, Actividades de control, Información y comunicación, y Supervisión y mejora continua. En cuanto a las acciones de mejora en este año, se realizaron, entre otras, las siguientes: la verificación de la misión-visión, alineados con el Plan Estatal de Desarrollo; la actualización del Código de Conducta; capacitación de la administración de riesgos; revisión de los perfiles y puestos alineados a sus funciones. En la actualidad la Entidad se encuentra desarrollando el Programa de Riesgo Institucional.

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Museo del Centro Cultural Musas
al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2015

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	699,947.22	4,757,265.01	3,957,702.70	1,499,509.53	799,562.31
Activo Circulante	352,627.74	4,707,832.66	3,867,044.36	1,193,416.04	840,788.30
Efectivo y Equivalentes	138,719.24	3,739,823.70	3,159,561.63	718,981.31	580,262.07
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	213,908.50	968,008.96	707,482.73	474,434.73	260,526.23
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante	347,319.48	49,432.35	90,658.34	306,093.49	41,225.99
Versiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	1,137,274.48	11,420.01	72,198.34	1,076,496.15	60,778.33
Activos Intangibles	20,000.00			20,000.00	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	809,955.00	38,012.34	18,460.00	790,402.66	19,552.34
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					


C. RUBEN G. MATILLA VILLAESCUSA
DIRECTOR GENERAL


C.P. MA. MONSERRAT SOTO FELIX
ADMINISTRADOR

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Museo del Centro Cultural Musas
 al 31 de Marzo de 2015
 (PESOS)

ETCA-I-07

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2015

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>				
Otros Pasivos			361,985.00	361,985.00
Total Deuda y Otros Pasivos			361,985.00	361,985.00


 C. RUBÉN G. MATÍELLA VILLAESCUSA
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. MA. MONSERRAT SOTO FELIX
 ADMINISTRADOR

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos
Museo del Centro Cultural Musas
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

ANEXO I
ETCA-II-08

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2015

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado (4)	Ingresos Recaudado (5)	Variación Vs Original (6= 5 - 1)	% de Avance Anual (7= 5/1)
Saldo Inicial Caja y Bancos							
1 Impuestos							
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
3 Contribuciones de Mejoras							
4 Derechos							
5 Productos							
Corriente							
Capital							
6 Aprovechamientos							
Corriente							
Capital							
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	800,000.00	-	800,000.00	291,746.50	291,746.50	-	36%
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	10,413,360.00	1,380,000.00	11,793,360.00	4,376,260.87	4,376,260.87	-	42%
10 Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	11,213,360.00	1,380,000.00	12,593,360.00	4,668,007.37	4,668,007.37	-	
					Ingresos Excedentes 1	-	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1 +2)	Ingresos Devengado (4)	Ingresos Recaudado (5)	Variación Vs Original (6= 5 - 1)	% de Avance Anual (7=5/1)
Ingresos del Gobierno Impuesto Contribuciones de Mejoras Derechos Productos Corriente Capital Aprovechamientos Corriente Capital Participaciones y Aportaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
Ingresos de Organismos y Empresas Cuotas y aportaciones de Seguridad Social Ingresos por ventas de Bienes y Servicios Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, <u>FEDERALES</u> Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, <u>ESTATALES</u>	800,000.00 10,413,360.00	- 1,380,000.00	800,000.00 11,793,360.00	291,746.50 4,376,260.87	291,746.50 4,376,260.87	- -	36% 42%
Ingresos derivados de Financiamiento Ingresos Derivados de Financiamientos							
Total	11,213,360.00	1,380,000.00	12,593,360.00	4,668,007.37	4,668,007.37	-	
					Ingresos Excedentes 1	-	

Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Museo del Centro Cultural Musas
al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

ANEXO I
ETCA-II-08-A
TRIMESTRE: PRIMERO DE 2015

1. Ingresos Presupuestarios		4,668,007.37
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		-
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		
Otros Ingresos contables no presupuestarios		
(MENOS)		-
3. Ingresos presupuestarios no contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		4,668,007.37

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

ANEXO I
ETCA-II-09

Museo del Centro Cultural Musas
Del 1 de enero al 31 de Marzo de 2015
(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2015

Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7 = 4/3)
1000 Servicios Personales	6,913,359.00	-	6,913,359.00	1,898,169.84	1,898,169.84	5,015,189.16	27%
2000 Materiales y Suministros	912,615.00	672,344.48	240,270.52	42,927.54	42,927.54	197,342.98	18%
3000 Servicios Generales	3,387,386.00	1,952,344.48	5,339,730.48	1,884,709.47	1,744,233.53	3,455,021.01	35%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		100,000.00	100,000.00	11,420.00	11,420.00	88,580.00	11%
6000 Inversión Pública							
7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones							
8000 Participaciones y Aportaciones							
9000 Deuda Pública							
Total del Gasto	11,213,360.00	1,380,000.00	12,593,360.00	3,837,226.85	3,696,750.91	8,756,133.15	

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto
Museo del Centro Cultural MUSAS
del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2015

ANEXO I
 ETCA-II-09-A

TRIMESTRE: PRIMERO DE 2015

Ejercicio del Presupuesto		(PESOS)						
Partida/Descripción	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/Reducciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)	
30 Servicios personales	6,913,359.00	-	6,913,359.00	1,898,169.84	1,898,169.84	5,015,189.16		
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente								
113 Sueldo base al personal permanente								
11301 Sueldos	1,381,536.72	12,687.47	1,368,849.25	386,928.39	386,928.39	981,920.86	28%	
11306 Riesgo laboral	2,236,797.92	16,353.31	2,220,444.61	502,120.98	502,120.98	1,718,323.63	23%	
11307 Ayuda para habitación	568,679.88	2,422.39	566,257.49	169,984.98	169,984.98	396,272.51	30%	
11309 Prima por riesgo laboral								
11310 Ayuda para energía eléctrica	379,119.63	765.11	379,884.74	113,323.09	113,323.09	266,561.65	30%	
1300 Remuneraciones adicionales y especiales								
131 Primas por años de servicios efectivos prestados								
13101 Primas y acreditaciones por años de servicio efectivos prestados al personal	26,233.68	-	26,233.68	6,558.42	6,558.42	19,675.26	25%	
32 Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año								
13201 Prima vacacional	25,714.11	-	25,714.11	-	-	25,714.11	0%	
13202 Gratificación por fin de año	51,768.76	-	51,768.76	-	-	51,768.76	0%	
1400 Seguridad social								
41 Aportaciones de seguridad social								
101 Cuotas por servicio medico del ISSSTESON	314,024.98	4,096.79	309,928.19	87,463.04	87,463.04	222,465.15	28%	
102 Cuota por seguro de vida al ISSSTESON	64.30	0.32	63.98	17.00	17.00	46.98	27%	
103 Cuota por seguro de retiro al ISSSTESON	873.99	-	873.99	268.58	268.58	605.41	31%	
104 Asignacion para prestamos a corto plazo	20,932.33	9.89	20,922.44	5,830.30	5,830.30	15,092.14	28%	
105 Asignacion para prestamos prendarios	20,932.33	9.89	20,922.44	5,830.30	5,830.30	15,092.14	28%	
106 Otras prestaciones de seguridad social	16,745.84	-	16,745.84	4,664.05	4,664.05	12,081.79	28%	

Ejercicio del Presupuesto		Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado (4)	Egresos Pagado (5)	Subejercicio (8 = 3 - 4)	% Avance Anual (9= 4/3)
4108	Aportación para la atención de enfermedades preexistentes	94,949.62	-	94,949.62	25,382.00	25,382.00	69,567.62	27%
142	Aportaciones a Fondo de Vivienda	318,203.05	-	318,203.05	88,626.91	88,626.91	219,021.19	29%
4201	Cuotas al FOVISSSTESON	711,795.28	-	711,795.28	198,250.79	198,250.79	472,203.17	30%
143	Aportaciones al Sistema para el Retiro	120,000.00	-	120,000.00	-	-	120,000.00	0%
4301	Pagos de difusión, pensiones y jubilaciones	624,986.58	86,711.22	711,697.80	302,921.01	302,921.01	408,776.79	43%
144	Aportaciones para seguros	912,615.00	672,344.49	240,270.51	42,927.54	42,927.54	197,342.97	
4404	Otros seguros de carácter laboral o económicos							
1500	Otras prestaciones sociales y económicas							
159	Otras prestaciones sociales y económicas							
5901	Otras prestaciones							
1000	Materiales y Suministros							
1100	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales							
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	28,812.97	6,740.00	22,072.97	10,619.98	10,619.98	11,452.99	48%
1101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	14,660.00	3,860.00	10,800.00	3,741.80	3,741.80	7,058.20	35%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	16,800.00	16,800.00	-	-	-	-	-
1201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	7,843.01	0.19	7,843.20	400.00	400.00	7,443.20	5%
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	39,486.19	5,330.12	34,156.07	4,671.83	4,671.83	29,484.24	14%
1401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	25,444.13	2,000.00	27,444.13	10,967.66	10,967.66	16,476.47	40%
215	Material impreso e información digital	600.00	-	600.00	-	-	600.00	0%
501	Material para información							
116	Material de limpieza							
601	Material de limpieza							
117	Materiales y útiles de enseñanza							
701	Materiales educativos							
118	Materiales para el registro e identificación de bienes y personas							
801	Placas, engranajes, calcomanías y hologramas							