

Sistema Estatal de Evaluación  
Flujo de Efectivo  
Museo del Centro Cultural Musas  
al 30 de septiembre de 2015  
(PESOS)

ETCA-I-01-B

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Concepto	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	11,602,363	12,865,675
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	610,512	1,399,198
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	10,982,306	11,466,478
Otros Orígenes de Operación	9,546	
<b>Aplicación</b>	<b>11,538,413</b>	<b>13,019,274</b>
Servicios Personales	5,652,901	5,400,478
Materiales y Suministros	363,671	811,312
Servicios Generales	5,499,320	6,115,901
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	22,521	691,583
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>63,950 -</b>	<b>153,599</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>76,373</b>	<b>99,289</b>
Bienes Inmuebles. Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	71,373	94,289
Otras Aplicaciones de Inversión	5,000	5,000
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 76,373 -</b>	<b>99,289</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>- 12,422 -</b>	<b>252,888</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>138,719</b>	<b>272,154</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>126,297</b>	<b>19,266</b>

C. RUBEN G. MATELLA VILAESCUSA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MA. MONSERRAT SOTO FELIX  
ADMINISTRADOR

**Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Situación Financiera  
Museo del Centro Cultural Musas  
Al 30 de septiembre de 2015  
(PESOS)**

ETCA-I-01

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	126,297	138,719	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	893,762	351,978
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,280,691	213,909	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		Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,743,945</b>	<b>352,628</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>893,762</b>	<b>351,978</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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		
			Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Bienes Muebles	1,136,449	1,137,274	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Activos Intangibles	25,000	20,000	Provisiones a Largo Plazo		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 831,937	- 809,955			
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>329,512</b>	<b>347,319</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>		
<b>Total de Activos</b>	<b>2,073,457</b>	<b>699,947</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>893,762</b>	<b>351,978</b>
<b>Cuentas de Orden Contables</b>			<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Bienes bajo contrato en comodato	764		<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	1,057,986	1,057,986
Contrato de comodato por bienes		764	Aportaciones	1,039,927	1,039,927
Bienes artísticos en custodia	3,991,981		Donaciones de Capital	18,059	18,059
Custodia de bienes artísticos		3,991,981	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Cuentas de orden presupuestal de los ingresos</b>			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	121,709	710,016
Ley de ingresos estimada	11,213,360		Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	865,912	177,124
Ley de ingresos por ejecutar	1,254,509		Resultados de Ejercicios Anteriores	- 710,016	- 532,892
Modificaciones a la ley de ingresos estimada	2,826,529		Revalúos		
Ley de ingresos devengada	12,785,381		Reservas		
Ley de ingresos recaudada	11,840,843		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 34,186	-
<b>Cuentas de orden presupuestal de los egresos</b>			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>1,179,695</b>	<b>347,970</b>
Presupuesto de egresos aprobado	11,213,360		<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,073,457</b>	<b>699,948</b>
Presupuesto de egresos por ejercer	506,627				
Presupuesto de egresos modificado	2,826,529				
Presupuesto de egresos comprometido	13,533,262				
Presupuesto de egresos devengado	12,272,805				
Presupuesto de egresos ejercido	11,592,264				
Presupuesto de egresos pagado	11,592,264				

C. RUBEN G. MATIELLA VILLAESCUSA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. MA. MONSERRAT SOTO FELIX  
ADMINISTRADOR

**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Museo del Centro Cultural Musas**  
**Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2015**  
**(PESOS)**

TRIMESTRE: TERCERO DE 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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			- 34,186	-	34,186
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	1,057,986				1,057,986
Aportaciones	1,039,927				1,039,927
Donaciones de Capital	18,059				18,059
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		532,892	- 710,016	-	177,124
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			- 177,124	-	177,124
Resultados de Ejercicios Anteriores		532,892	- 532,892	-	-
Revalúos					
Reservas					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	1,057,986	532,892	- 710,016	-	177,124
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio</b>		- 1,242,908	1,575,928		333,020
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			865,912		865,912
Resultados de Ejercicios Anteriores		- 1,242,908	710,016	-	532,892
Revalúos					
Reservas					
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	1,057,986	- 710,016	831,726	-	1,179,695

  
**C. RUBEN G. MATILLA YLLAESCUSA**  
**DIRECTOR GENERAL**

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Actividades  
Museo del Centro Cultural Musas  
Del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2015  
(PESOS)

ETCA-I-01-A

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	1,549,100	1,399,198
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,226,735	11,466,478
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
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	9,546	128
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>12,785,381</b>	<b>12,865,803</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>11,859,475</b>	<b>12,747,727</b>
Servicios Personales	5,652,901	5,400,478
Materiales y Suministros	396,287	891,095
Servicios Generales	5,810,287	6,456,154
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
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		
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>59,994</b>	<b>46,972</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	59,994	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		46,972
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>11,919,469</b>	<b>12,794,699</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>865,912</b>	<b>71,105</b>

<sup>1</sup> No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como ingresos Financieros.

  
C. RUBÉN G. MATILLA VELA  
DIRECTOR GENERAL

  
C.P. MA. MONSERRATH SOTO FÉLIX  
ADMINISTRADOR

**Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Museo del Centro Cultural Musas  
al 30 de septiembre de 2015  
(PESOS)**

ETCA-I-03

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

<b>Activo</b>	<b>Origen (2014 - 2015)</b>	<b>Aplicación</b>
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	-	+
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,423	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		1,066,783
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		336,957
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	826	
Activos Intangibles		5,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	21,982	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>(2014 - 2015)</b>	
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	+	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	541,783	
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		
<b>Pasivo No Circulante</b>		
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		
<b>HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>(2014 - 2015)</b>	
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	+	-
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,043,036	
Resultados de Ejercicios Anteriores		177,124
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		34,186
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

  
C. RUBEN G. MATIEL LA VILLAESCUSA  
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
Museo del Centro Cultural Musas  
al 30 de septiembre de 2015  
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: TERCERO DEL 2015

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015 EL MUSEO DEL CENTRO

CULTURAL MUSAS NO CUENTA CON PASIVOS CONTINGENTES

QUE INFORMAR.

A Largo Plazo

  
C. RUBEN G. MATIELLA VILLAESCUSA  
DIRECTOR GENERAL

  
C.P. MA. MONSERRAT COTO FELIX  
ADMINISTRADOR

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se deberá cumplir con lo siguiente:

**NOTAS DE DESGLOSE**  
**NOTAS DE MEMORIA: Cuentas de Orden**  
**NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA:**  
**Incluir los 17 puntos señalados**

1. Introducción.
2. Panorama Económico y Financiero.
3. Autorización e Historia.
4. Organización y Objeto Social.
5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.
6. Políticas de Contabilidad Significativas.
7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.
8. Reporte Analítico del Activo.
9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.
10. Reporte de la Recaudación.
11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.
12. Calificaciones otorgadas.
13. Proceso de Mejora.
14. Información por Segmentos.
15. Eventos Posteriores al Cierre.
16. Partes Relacionadas.
17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.

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	111,317	Estatal
Banamex ingresos propios	14,051	Propio
Banamex nomina	928	Estatal
Total	126,296	

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 agrupadas por rubro y antigüedad de saldos:

DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO	IMPORTE	SALDO		
Gastos por comprobar		51		
Ramón Iván Vázquez Lopez	20			
María Monserrat Soto Félix	31			
Subsidios por Recibir		209,048		
Dirección General de Recursos Humanos	209,048			
Ingresos Propios por Aplicar		1,071,592		
Ingreso por aportación placas	1,071,097			
Ingresos por taquilla	495			
Total	1,280,691	1,280,691		
Nombre	90 días	180 días	Menor/Igual 365 días	Mayor a 365 días
Ramón Iván Vázquez Lopez	20			
María Monserrat Soto Félix	31			
Subsidio por recibir		209,048		
Ingreso por aportación placas			1,071,097	
Ingresos por taquilla	495			

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 \$ 205,087, 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



**Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS**

ETCA-I-05

Al 30 de septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

cuotas y aportaciones del ISPT de la última quincena del mes de diciembre de 2013 por \$ 1,162.27, y lo correspondiente al ISPT de la segunda quincena de septiembre por \$ 1,125.13, esta pendientes por recibir sanciones correspondientes al mes de septiembre por \$263, así mismo está pendiente por recibir Finiquitos correspondientes al año 2015 por \$5,948.97. Cabe aclarar que se esta reflejando un pago por parte de Recursos Humanos correspondiente a subsidio al empleo correspondiente a la primera quincena de julio de 2015 por la cantidad de (4,538.36)

5.-La cuenta de deudores diversos se utiliza durante el ejercicio de conformidad a los lineamientos internos y \$1,071,988 por concepto de ingresos propios reconocidos pendientes de aplicar.

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

6.-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 30 de septiembre 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%		
<b>Total</b>	<b>1,136,449</b>	<b>0.00</b>	<b>54,583</b>	<b>816,457</b>

BIENES INTANGIBLES	IMPORTE	% DEP'N	DEP'N EJERCICIO	DEP'N ACUMULADA
SOFTWARE SACS 6	25,000	33.30%	5,411	15,479

7.- 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.

8.-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**

9.-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				205,087
Go Instrumentos y Asistencia Profesional, S.A. de C.V.		73,040		
Ricardo Salazar Villaseñor		38,273		
Se Habla Español Consultoría, S.C.	27,800			
Impuestos por Pagar	7,575			
Sanciones a empleados	558			
Jose Angel Islas Contreras	6,676			
Copiadoras y Servicios de Sonora S.A. De C.V.	26,190			
Omar Alejandro Rivera Navarrete	25,984			
United Parcel Service de Mexico S.A. de C.V.	7,734			
Telefonos de Mexico S.A.B. de C.V.	14,292			
Axa Seguros S.A. de C.V.	8,172			
Agua Polar, S.A. de C.V.	1,590			
Lm Tecno Soluciones, S.A. de C.V.	39,440			

**Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS**

ETCA-I-05

Al 30 de septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

Servicios de Informatica y Variables Empresa Integ	33,067		
Grupo Enfi Seguridad Privada, S.A. de C.V.	74,054		
Jose Arturo Soto Escobar	493		
Marcela Eloisa Ramirez Castro	72,500		
Alina Maria Granados Martinez	60,320		
Edmundo Gaytan Peralta	17,477		
Asociacion de Amigos del Museo de Arte Carrillo Gil	139,200		
Hotel Lucerna, S.A. de C.V.	8,811		
Sergio Inda Duran	5,427		
<b>Total</b>	<b>577,360</b>	<b>111,313</b>	<b>205,087</b>

10.-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.

11.-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	11,226,735	87.80 %
Ingreso por la Venta de bienes y servicios	1,549,100	12.11 %
Otros Ingresos	9,546	0.09 %
<b>Suma de Ingresos</b>	<b>12,785,381</b>	<b>100.00 %</b>

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	5,652,901	47.66%
Materiales y Suministros	396,287	3.34%
Servicios Generales	5,810,287	49.00%
<b>Suma de Gastos</b>	<b>11,859,475</b>	<b>100.00%</b>

El capítulo de Servicios Personales es el concepto de gastos al que le designa el ejercido por la Dirección de Recursos Humanos de la Secretaria 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	126,297	138,719
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>126,297</b>	<b>138,719</b>

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	63,950	-153,599
(+) 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
<b>Flujo neto por Actividades de Operación según Estado de Flujos de Efectivo</b>	<b>126,297</b>	<b>19,266</b>

**Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
MUSEO DEL CENTRO CULTURAL MUSAS**

ETCA-I-05

Al 30 de septiembre de 2015

TRIMESTRE: TERCERO DE 2015

**HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO**  
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

12.-La Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido se integra al 30 de septiembre de 2015 de la siguiente manera:

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Importe
Aportaciones	1,039,927
Donaciones de Capital	18,059
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,057,986
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	Importe
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	865,912
Resultados de Ejercicios Anteriores	(710,016)
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(34,186)

13.- 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

Las Variaciones en el patrimonio se integran por el resultado del Ejercicio anterior y resultado actual a septiembre por \$865,912; originando un efecto patrimonial del periodo por \$1,179,695.

**NOTAS DE MEMORIA**

**1.-CUENTAS PRESUPUESTARIAS**

1.- Las cuentas de orden presupuestarias se integran como sigue:

CUENTAS DE INGRESOS	IMPORTE
Ingresos Estimados	\$ 11,213,360
Ingresos por ejecutar	\$ 1,492,989
Ingresos Modificados	\$ 2,826,529
Ingresos Devengados	\$ 12,546,901
Ingresos Recaudados	\$ 11,602,363

**CUENTAS DE EGRESOS**

Gastos Aprobados	\$ 11,213,360
Gastos por ejercer	\$ 506,627
Gastos Modificados	\$ 2,826,529
Gastos Comprometidos	\$ 13,533,262
Gastos Devengados	\$ 12,272,805
Gastos Ejercidos	\$ 11,592,264
Gastos Pagados	\$ 11,592,264

2.- Al 30 de septiembre de 2015, el museo del centro cultural musas refleja en movimientos de valores que no afectan o modifican el balance; derivado de convenio en comodato entregado por Bienes y Concesiones a musas en relación a los Bienes Muebles y edificio le señalo los registros informativos siguientes:

70-10-0000-000-00000-00 BIENES EN COMODATO	3,991,981	
70-20-0000-000-00000-00 BIENES EN COMO DATO PREMIOS		3,991,981
70-30-0000-000-00000-00 BIENES MUEBLES, INMUEBLES	763	
70-40-0000-000-00000-00 EDIFICIOS EN COMODATO	1	
80-30-0000-000-00000-00 BIENES MUEBLES, INMUEBLES		763
80-40-0000-000-00000-00 EDIFICIOS EN COMODATO		1

Mismos que se reconocen en parte baja del estado de situación financiera, después del total Activo.