

MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO CONTRATO NÚMERO 74478

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y AL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 30 DE JUNIO DE 2019

ANTECEDENTES

CON FECHA 01 DE MARZO DEL 2017, FUE PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL "TIERRA Y LIBERTAD" NUMERO 5478 EL DECRETO NUMERO MIL TRESIENTOS SETENTA Y CINCO, POR EL QUE SE CREA LA ENTIDAD PARAESTATAL DENOMINADA "CASA DE CULTURA JUAN SORIANO" O "MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO" COMO PARTE DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA QUE TENDRÁ SU DOMICILIO DENTRO DE LOS LÍMITES DEL TERRITORIO DEL ESTADO DE MORELOS; ASÍ MISMO, AUTORIZAN AL TITULAR DEL PODER EJECUTIVO ESTATAL PARA QUE MEDIANTE LA EXPEDICIÓN DEL DECRETO ADMINISTRATIVO CORRESPONDIENTE Y LA CELEBRACIÓN DE LOS ACTOS E INSTRUMENTOS JURÍDICOS IDÓNEOS Y NECESARIOS, DETERMINE LA NATURALEZA JURÍDICA Y, EN CONSECUENCIA, LAS PARTICULARIDADES DE LA ENTIDAD.

CON FECHA 09 DE MARZO DE 2017, FUE PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL "TIERRA Y LIBERTAD" NUMERO 5480 EL DECRETO, POR EL QUE SE DETERMINA LA NATURALEZA JURÍDICA COMO FIDEICOMISO PÚBLICO Y DEMÁS PARTICULARIDADES PARA SU OPERACIÓN DE LA ENTIDAD PARAESTATAL DENOMINADA "CASA DE CULTURA JUAN SORIANO" O "MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO", LA CUAL FORMA PARTE DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARAESTATAL CON DOMICILIO EN CUERNAVACA.

CON FECHA 20 DE DICIEMBRE DEL 2017 SE FORMALIZO MEDIANTE CONTRATO DE FIDEICOMISO PÚBLICO NÚMERO 74478 PARA LA OPERACIÓN DE LA ENTIDAD PARAESTATAL DENOMINADA "CASA DE CULTURA JUAN SORIANO" O "MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO" O "MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO JUAN SORIANO" O "MMAC", CELEBRADO CON EL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MORELOS COMO FIDEICOMITENTE ÚNICO A TRAVÉS DE LA SECRETARÍA DE CULTURA Y SECRETARÍA DE HACIENDA CON BANCA AFIRME, SOCIEDAD ANÓNIMA INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE, AFIRME, GRUPO FINANCIERO (DIVISIÓN FIDUCIARIA).

CON FECHA 23 DE ENERO DEL 2018 SE LLEVA A CABO LA INSTALACIÓN DEL CUERPO COLEGIADO DENOMINADO COMITÉ TÉCNICO DEL FEIDECOMISO PÚBLICO NÚMERO 74478 DE LA ENTIDAD PARAESTATAL DENOMINADA MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO JUAN SORIANO.

ASÍ MISMO CON ESA MISMA FECHA SE REALIZÓ LA PRESENTACIÓN DE LA SUSCRITA COMO DIRECTORA GENERAL DEL FIDEICOMISO PÚBLICO NÚMERO 74478 PARA LA OPERACIÓN DE LA ENTIDAD PARAESTATAL DENOMNADA MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO JUAN SORIANO.

CON FECHA 29 DE MARZO DEL 2018 EL FIDEICOMISO "CASA DE CULTURA JUAN SORIANO" O "MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO" CONTRATO NUMERO 74478 , QUEDA INSCRITO ANTE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO (SHCP) Y/O ANTE EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (SAT) OBTENIENDO EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES (RFC) MEDIANTE CONSTANCIA DE SITUACIÓN FISCAL Y EL CERTIFICADO DE LA FIRMA ELECTRÓNICA (E.FIRMA), QUEDANDO COMO A CONTINUACIÓN SE DETALLA:

REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES
NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL

CCJ1712204E8

**CASA DE CULTURA JUAN SORIANO O MUSEO MORELENSE DE ARTE
CONTEMPORANEO CONTRATO NUMERO 74478**

DOMICILIO FISCAL

**PLAZA DE ARMAS SIN NÚMERO COLONIA CENTRO C.P 62000 CUERNAVACA,
MORELOS**

EL SALDO CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2019 AUTORIZADO, PUBLICADO EN EL PERIODICO OFICIAL TIERRA Y LIBERTAD EL 20 DE MARZO DE 2019 EJEMPLAR 5687 2A.

EGRESOS

CAPITULO	AUTORIZADO
SERVICIOS PERSONALES	12,600,951
MATERIALES Y SUMINISTROS	473,612
SERVICIOS GENERALES	7,575,865
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INSTALACIONES	349,572
TOTAL DE EGRESOS	21,000,000

MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO CONTRATO NÚMERO 74478

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y AL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 30 DE JUNIO DE 2019

NOTA 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

ESTE SALDO SE INTEGRA COMO SIGUE:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
BANCOS / TESORERÍA	6,016
INVERSIONES TEMPORALES	7,797,438
TOTAL	\$ 7,803,454

INVERSIONES TEMPORALES

EL VALOR DE ESTE RUBRO SE INTEGRA POR DOS CUENTAS DE INVERSIÓN TEMPORALES, EN TÉRMINOS DE LO ESTABLECIDO EN LA CLAÚSULA TRIGÉSIMO SEGUNDA DEL CONTRATO DEL FIDEICOMISO NÚMERO 74478; LAS CUALES ESTÁN CONTRATADAS CON LA INSTITUCIÓN FINANCIERA DENOMINADA BANCA AFIRME, SOCIEDAD ANÓNIMA INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CON NUMEROS DE CUENTA 143124495 Y 143114694

BANCOS / TESORERÍA

EL VALOR DE ESTE RUBRO SE INTEGRA POR DOS CUENTAS BANCARIAS, CUYOS FONDOS LIQUIDOS SE INVIERTEN EN INSTRUMENTOS DE DEUDA GUBERNAMENTALES O BANCARIOS, SEGÚN CONTRATO DEL FIDEICOMISO NÚMERO 74478; LA CUAL ESTÁ CONTRATADA CON LA INSTITUCIÓN FINANCIERA DENOMINADA BANCA AFIRME, SOCIEDAD ANÓNIMA INSTITUCIÓN DE BANCA MÚLTIPLE CON NUMEROS DE CUENTA 143124495 Y 143114694.

NOTA 2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

EL SALDO DE ESTE RUBRO SE INTEGRA COMO SIGUE:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
A. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,382,793
B. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,712
B. DEUDORES POR ANTCIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	976
TOTAL	\$ 2,385,480

- A. IMPORTE POR FACTURAS Y ADEUDOS POR MINISTRACIONES DE GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS AL MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORÁNEO AL 30 DE JUNIO DE 2019.
- B. EL SALDO CORRESPONDE A EL DEUDOR BANCA AFIRME, SA POR COBRO DE COMISIONES NO AUTORIZADAS ASI COMO ADEUDOS DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.
- C. EL SALDO CORRESPONDE AL FONDO REVOLVENTE APROBADO PARA EL EJERCICIO 2019.

MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO CONTRATO NÚMERO 74478

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y AL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 30 DE JUNIO DE 2019

NOTA 3) BIENES MUEBLES

EL SALDO DE ESTE RUBRO SE INTEGRA COMO SIGUE:

BIENES MUEBLES	IMPORTE
A. MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 4,030,991
B. MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	810,695
C. MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	842,090
TOTAL BIENES MUEBLES \$	5,683,776
DEPRECIACIÓN	IMPORTE
A. DEPRECIACIÓN ACUMULADA BIENES MUEBLES	\$ 884,265
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA \$	884,265
VALOR NETO EN LIBROS \$	4,799,511
INTANGIBLES	IMPORTE
A. LICENCIAS	\$ 31,314
TOTAL INTANGIBLES \$	31,314
DEPRECIACIÓN	IMPORTE
A. AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 8,698
TOTAL AMORTIZACION ACUMULADA \$	8,698
VALOR NETO EN LIBROS \$	22,617

A PARTIR DEL 01 DE ENERO DE 2019 SE EMPEZÓ A UTILIZAR EL PROGRAMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL SACCG.NET. ESTE SISTEMA CUENTA CON UN MÓDULO ESPECIAL LLAMADO BIENES PATRIMONIALES EL CUAL SERÁ UTILIZADO PARA CONTROLAR Y REGISTRAR TODOS LOS BIENES DEL FIDEICOMISO.

ESTE MÓDULO REGISTRA LA DEPRECIACIÓN MENSUAL. A PARTIR DEL 01 DE ENERO DE 2019 SE EMPEZO A REGISTRAR LA DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2019, ASÍ TAMBIÉN SE REGISTRO LA DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2017 EN LA CUENTA DE PATRIMONIO CORRESPONDIENTE COMO LO MARCAN LAS GUIAS CONTABILIZADORAS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. CABE MENCIONAR QUE EN EL EJERCICIO 2017 NO SE TENÍA LAS HERRAMIENTAS NECESARIAS PARA LLEVAR ESTE PROCESO A CABO, Y FUE QUE SE REALIZO HASTA ESTE EJERCICIO.

NOTA 4) PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
GRUPO MAYORISTA CUERNAVACA, SA DE CV	5,229
AARON BARON ANGULO	9

MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO CONTRATO NÚMERO 74478

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y AL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 30 DE JUNIO DE 2019

GRUPO GRABADO, SA DE CV	1,531
PROPIMEX, S DE RL DE CV	4
MOBIMEX PRODESUR, SAS	5,800
ASESORES NOTARIALES JIUTEPEC, SC	4,060
JOSE GUADALUPE LOPEZ CERVANTES	3,480
TOTAL	\$ <u>20,114</u>

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

NOTA 1) INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

EL SALDO DE ESTE RUBRO AL 30 DE JUNIO DE 2019 SE INTEGRA COMO SIGUE:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
A. APORTACIÓN GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	11,962,794
B. PRODUCTOS FINANCIEROS	126,860
C. INGRESOS PROPIOS	162
TOTAL	\$ <u>12,089,815</u>

- A. EL SALDO PRINCIPAL CORRESPONDE A LAS APORTACIONES MINISTRADAS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS.

NOTA 2) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

EL SALDO DE ESTE RUBRO CORRESPONDE A LOS EGRESOS DEVENGADOS AL 30 DE JUNIO DE 2019, COMO SIGUE:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	5,078,472
MATERIALES Y SUMINISTROS	369,614
SERVICIOS GENERALES	1,913,114
TOTAL	\$ <u>7,361,200</u>

NOTAS AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES:

CORRESPONDE A LA INFORMACIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2019, AL PRESUPUESTO DEVENGADO Y PRESUPUESTO RECAUDADO.

NOTA 1) LEY DE INGRESOS ESTIMADA

EL SALDO CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2019 AUTORIZADO, PUBLICADO EN EL PERIODICO OFICIAL TIERRA Y LIBERTAD EL 20 DE MARZO DE 2019 EJEMPLAR 5687 2A.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
-------------	---------

MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO CONTRATO NÚMERO 74478

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y AL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 30 DE JUNIO DE 2019

GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS 21,000,000

TOTAL \$ 21,000,000

NOTA 2) MODIFICACIÓN A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA

EL SALDO SE INTEGRA COMO SIGUE:

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DISMINUCIONES	INCREMENTOS	PRESUPUESTO MODIFICADO
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	21,000,000	0	0	21,000,000
	<u><u>21,000,000</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>21,000,000</u></u>

NOTA 3) LEY DE INGRESOS DEVENGADA

EL SALDO DE ESTA CUENTA CORRESPONDE A LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS DEVENGADOS AL 30 DE JUNIO DE 2019, INTEGRÁNDOSE DE LA SIGUIENTE FORMA.

DESCRIPCIÓN	SALDO ACUMULADO MAYO 2019	JUNIO	SALDO ACUMULADO JUNIO 2019
MINISTRACIONES	1,258,116	74,677	1,332,793
TOTAL	\$ <u><u>1,258,116</u></u>	<u><u>74,677</u></u>	<u><u>1,332,793</u></u>

NOTA 4) LEY DE INGRESOS RECAUDADA

EL SALDO DE ESTA CUENTA AL 30 DE JUNIO DE 2019 SE INTEGRA COMO SIGUE:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	10,630,163
TOTAL	\$ <u><u>10,630,163</u></u>

NOTAS AL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

LA INFORMACIÓN PRESUPUESTAL QUE EL FIDEICOMISO PROPORCIONÓ CORRESPONDE A LOS EGRESOS AL 30 DE JUNIO DE 2019, AL PRESUPUESTO COMPROMETIDO, AL PRESUPUESTO DEVENGADO, AL PRESUPUESTO EJERCIDO Y PRESUPUESTO PAGADO.

NOTA 1) PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

MUSEO MORELENSE DE ARTE CONTEMPORANEO CONTRATO NÚMERO 74478

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES Y AL ESTADO DE EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

AL 30 DE JUNIO DE 2019

EL SALDO CORRESPONDE AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2019 AUTORIZADO, PUBLICADO EN EL PERIODICO OFICIAL TIERRA Y LIBERTAD EL 20 DE MARZO DE 2019 EJEMPLAR 5687 2A.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	12,600,951
MATERIALES Y SUMINISTROS	473,612
SERVICIOS GENERALES	7,575,865
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	349,572
TOTAL	\$ 21,000,000

NOTA 2) AMPLIACIONES/REDUCCIONES

EL SALDO DE ESTA CUENTA AL 30 DE JUNIO 2019 SE INTEGRA COMO SIGUE.

DESCRIPCIÓN	REDUCCIONES	AMPLIACIONES	SALDO
A. SERVICIOS PERSONALES	0	0	12,600,951
B. MATERIALES Y SUMINISTROS	0	0	473,612
C. SERVICIOS GENERALES	0	0	7,575,865
D. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0	0	349,572
TOTAL	\$ 0	0	21,000,000

NOTA 3) PRESUPUESTO VIGENTE

EL SALDO DE ESTE RUBRO ESTÁ INTEGRADO DE LA SIGUIENTE MANERA:

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO AUTORIZADO	DISMINUCIONES	INCREMENTOS	PRESUPUESTO VIGENTE
SERVICIOS PERSONALES	\$ 12,600,951	0	0	12,600,951
MATERIALES Y SUMINISTROS	473,612	0	0	473,612
SERVICIOS GENERALES	7,575,865	0	0	7,575,865
TRANS. ASIGN. SUBS. Y OTRAS AYUDAS	349,572	0	0	349,572
TOTAL	\$ 21,000,000	0	0	21,000,000