

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

| Concepto | 2017 | 2016 |
|------------------|----------------|----------|
| Total | 4,140.1 | 0 |
| Bancos/Tesorería | 4,140.1 | 0 |

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

| Concepto | 2017 | | | Total | 2016 |
|---|------------------|-------------------|-------------------|--------------|----------|
| | Hasta 90 días | Hasta 180 días | Hasta 365 días | | |
| Total | 113.1 | 0 | 0 | 113.1 | 0 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 113.1 | 0 | 0 | 113.1 | 0 |

Inversiones Financieras a Largo Plazo

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|----------|----------|
| Total | 0 | 0 |
| — | 0 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|----------|----------|
| Total | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|----------|----------|
| Total | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |

Tasas de depreciación

| Concepto | Depreciación Anual% |
|----------|---------------------|
| 0 | 0 |
| 0 | 0 |
| 0 | 0 |

Bienes Muebles

| Concepto | 2017 | 2016 |
|----------------|-----------------|----------|
| Total | 10,287.4 | 0 |
| Bienes Muebles | 10,287.4 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Porcentajes de Depreciación

| Concepto | Depreciación Anual% |
|---|---------------------|
| Depreciación Acumulada. Mobiliario y equipo | 10% |
| Depreciación Acumulada. Mobiliario y equipo | 20% |
| Depreciación Acumulada. Mobiliario y equipo | 33.3% |

Nota:*De acuerdo a las características de los bienes de referencia en Guía de Parámetros de Vida Útil.

Activos Intangibles

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|----------|----------|
| Total | 0 | 0 |
| — | 0 | 0 |

Pasivo

Cuentas por Pagar

| Concepto | 2017 | | | | Total | 2016 |
|--|------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------|----------|
| | Hasta 90 días | Hasta 180 días | Hasta 365 días | Más de 365 días | | |
| Total | 1,065.6 | 0 | 0 | 0 | 1,065.6 | 0 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,065.6 | 0 | 0 | 0 | 1,065.6 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Documentos por Pagar

| Concepto | 2017 | | | | Total | 2016 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------|------|
| | Hasta 90 días | Hasta 180 días | Hasta 365 días | Más de 365 días | | |
| Total | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|------|------|
| Total | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |

Pasivos diferidos

| Concepto | 2017 |
|---------------|------|
| Total | 0 |
| A corto plazo | 0 |
| A largo plazo | 0 |

Otros Pasivos

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|------|------|
| Total | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------------|-----------------|----------|
| Total | 12,705.1 | 0 |
| _Patrimonio | 12,705.1 | 0 |

Patrimonio Contribuido

| Concepto | 2017 |
|--------------|----------|
| Total | 0 |
| - | 0 |
| - | 0 |

Patrimonio Generado

| Concepto | Importe |
|-----------------------------|-----------------|
| Total | 12,705.1 |
| _Patrimonio Generado | 12,705.1 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--|------------------|----------|
| Total | 136,604.6 | 0 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas recibidos por Gobierno del Estado de Puebla | 131,651.0 | 0 |
| Transferencias Recibidas por Recursos Propios | 4,953.6 | 0 |

Nota: Las transferencias recibidas en este Organismo por la Secretaria de Finanzas y administración durante el ejercicio 2017 fueron por \$ 131,651.2

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------|------------------|----------|
| Total | 118,828.6 | 0 |
| - | 118,828.6 | 0 |

Servicios Personales

| Concepto | 2017 | 2016 |
|----------------------|----------------|----------|
| Total | 9,327.0 | 0 |
| Servicios Personales | 9,327.0 | 0 |

Materiales y Suministros

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---------------------------|-----------------|----------|
| Total | 22,850.4 | 0 |
| _Materiales y Suministros | 22,850.4 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Servicios Generales

| Concepto | 2017 | 2016 |
|----------------------|-----------------|----------|
| Total | 86,651.2 | 0 |
| _Servicios Generales | 86,651.2 | 0 |

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

| Concepto | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------|
| Total | 4,401.0 | 0 |
| _Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 4,401.0 | 0 |

Otros Gastos

| Concepto | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|----------|----------|
| Total | 0 | 0 |
| Inversión Pública No Capitalizable | 0 | 0 |
| Gastos de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| Depreciación de Bienes Muebles | 0 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

| Concepto | 2017 | 2016 |
|--------------------------|---------|------|
| Total | 4,140.1 | 0 |
| _Efectivo y Equivalentes | 4,140.1 | 0 |

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

| Concepto | 2017 | 2016 |
|-----------------|---------|------|
| Total | 5,722.6 | 0 |
| _Bienes Muebles | 5,722.6 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

| Concepto | Presupuesto | | Variación | |
|--------------|-------------|------------------|-----------|------------|
| | Autorizado | Devengado | Nominal | Porcentual |
| Total | 0 | 128,952.3 | 0 | 0 |
| | 0 | 128,952.3 | 0 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

| Concepto | Ingreso | | Variación | |
|--|----------|------------------|-----------|------------|
| | Estimado | Recaudado | Nominal | Porcentual |
| Total | 0 | 136,604.6 | 0 | 0 |
| Productos | 0 | 6.9 | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0 | 136,597.7 | 0 | 0 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

| Concepto | Importe |
|--------------|---------|
| Total | |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |
| | 0 |

Cuentas de Orden Presupuestarias

| Concepto | Importe |
|--|-----------|
| Ley de Ingresos Estimada | 0 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 136,604.6 |
| Ley de Ingresos Recaudada | 136,604.6 |

| Concepto | Importe |
|---|-----------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 0 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | 7,652.3 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 136,604.6 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 128,952.3 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 128,952.3 |

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los presentes estados financieros están preparados en base a los movimientos de ingresos y egresos a que está sujeto el mismo, cabe mencionar que el principal fin es cumplir con los objetivos y las metas para lo cual fue creado el organismo.

El presente estado financiero refleja las cifras del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, y muestra que la entidad no cuenta con pasivos a largo plazo, como se puede visualizar los estados muestran que se cuenta con los recursos para concluir los proyectos que se deben de seguir operando en el siguiente ejercicio fiscal.

Información Contable

| Concepto | 2017 | 2016 |
|------------------|----------------|----------|
| Bancos/Tesorería | 4,140.1 | 0 |
| Total | 4,140.1 | 0 |

Información Presupuestaria

Panorama Económico

El Estado Financiero refleja las cifras del 01 de enero al 31 de enero de 2018, en el cual se muestra que la Entidad no cuenta con pasivos a largo plazo, así como también cuenta con recursos para concluir los proyectos que se deben seguir operando en el ejercicio fiscal 2018

Autorización e Historia

El Organismo fue creado el 27 de enero de 2017, por lo cual existe el decreto de creación el cual fue publicado en el diario oficial de la federación.

Organización y Objeto Social

El Organismo Público Descentralizado sectorizado a la Secretaria de Cultura y Turismo, y tendrá como finalidad cumplir con los objetivos.

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se han elaborado en base a la normatividad emitida por el CONAC.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental:

Características del programa.

Traduce los procesos administrativos a momentos contables.

Fue desarrollado en MS C#.Net

Utiliza MS SQL como motor de base de datos

Trabaja en ambiente Windows

Integración de un sistema más robusto.

Mayor nivel de seguridad.

Postulados básicos de contabilidad gubernamental.

Plan de cuentas.

Clasificadores presupuestarios

Momentos contables del ingreso y del egreso.

Matrices de conversión.

Instalación de MS-SQL Exprés.

Políticas de Contabilidad Significativas

Museos adquirió bienes los cuales fueron registrados al valor de factura en momento que se hizo la transacción y dichos bienes fueron para equipar los diferentes museos.

a. Efectos de la Inflación en la Información Financiera

Este concepto no aplica a Museos Puebla

b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Bancos y Tesorería 4,140.1

c. Inversiones Financieras

Este concepto no aplica a Museos Puebla

d. Instrumentos financieros derivados

Este concepto no aplica a Museos Puebla

e. Bienes Muebles e Inmuebles

El total de los Bienes Muebles es de 10,957.2 con una depreciación de 669.9, que da una suma total de 10,287.3

f. Provisiones

Este concepto no aplica a Museos Puebla

g. Beneficios a los Empleados

Este concepto no aplica a Museos Puebla

MUSEOS PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

h. Patrimonio

El Total de la hacienda pública/patrimonio da un total de 12,705.1

i. Reconocimiento de Ingresos

El total recaudado de los ingresos es de 136,597.7

j. Reconocimiento de Gastos

El total del gasto es de 128,952.3

Eventos posteriores al cierre

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