

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Situación Financiera al 31 de Marzo de 2015.

Al término del tercer mes de operaciones de 2015, en el Estado de Situación Financiera se refleja una sana situación en la Escuela de Música del Estado de Hidalgo, pudiéndose destacar los siguientes aspectos:

ACTIVO CIRCULANTE

CAJA Y BANCOS

En Caja se refleja un monto por \$14,007.55 (CATORCE MIL SIETE 55/100 M. N.) que lo compone el fondo revolvente con \$10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 M.N.) y el fondo fijo de caja por \$4,007.55 (CUATRO MIL SIETE PESOS 55/100 M.N.), en Bancos se registró un saldo de \$549,395.42 (QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CINCO PESOS 42/100 M. N.), en la cuenta número 4867-21222 de la Institución Bancaria Banamex, S. A. por la cantidad de \$270,580.30 (DOSCIENTOS SETENTA MIL QUINIENTOS OCHENTA PESOS 30/100 M.N.), en la cuenta número 70041570499 de la Institución Bancaria Banamex, S.A. por la cantidad de \$196,570.34 (CIENTO NOVENTA Y SEIS MIL QUINIENTOS SETENTA PESOS 34/100 M.N.), en la cuenta número 04703826201 de la Institución Bancaria Scotiabank Inverlat S. A. por la cantidad de \$37,803.00 (TREINTA Y SIETE MIL OCHOCIENTOS TRES PESOS 00/100 M.N.) y en la cuenta numero 04703959481 de la Institución Bancaria Scotiabank Inverlat S. A. por la cantidad de \$14,769.03 (CATORCE MIL SETECIENTOS SESENTA Y NUEVE PESOS 03/100 M.N.). En la cuenta número 04703826228 de la Institución Bancaria Scotiabank Inverlat S. A. se ha registrado la cantidad de \$1'445,748.68 (UN MILLÓN CUATROCIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 68/100 M. N.) lo que hace una disponibilidad líquida inmediata al periodo que se reporta de un monto de \$1,965,471.35 (UN MILLON NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL, CUATROCIENTOS SETENTA Y UNO PESOS 35/100 M. N.).

DEDORES DIVERSOS

En este apartado se registra un monto de \$-53,906.44 (CINCUENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS SEIS PESOS 44/100 M. N.) que se integra de la transferencia de secretaria de finanzas que está disponible para el pago de la gratificación anual hasta el mes de diciembre de 2015.

ACTIVO FIJO

En este rubro se registra el valor de adquisición del mobiliario y equipo propiedad de la Escuela de Música del Estado de Hidalgo que asciende a un monto de \$3,894,951.20 (TRES MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL, NOVECIENTOS CINCUENTA Y UNO PESOS 20/100 M. N.).

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

PASIVO CIRCULANTE

ACREEDORES DIVERSOS

En este rubro se registra el pasivo que se tiene por concepto de finiquito de la auditoria externa 2014, en el cual ya se saldó lo que estaba pendiente.

CONTRIBUCIONES POR PAGAR

En este rubro se registra el impuesto que se adeuda a la Secretaria de Hacienda y Crédito Público debido a la retención que se realiza a cada uno de los trabajadores de la Escuela de Música, el cual asciende a un monto de \$73,711.37 (SETENTA Y TRES MIL SETECIENTOS ONCE PESOS 37/100 M. N.), por concepto de retenciones de impuesto sobre la renta y 2% sobre nómina y 30% adicional sobre nomina del mes de Marzo de 2015.

PATRIMONIO

El patrimonio se compone por diferentes rubros, en el cual se integran los bienes muebles los cuales ascienden a un monto de \$3,894,951.20 (TRES MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL, NOVECIENTOS CINCUENTA Y UNO 20/100 M. N.). El fondo de reservas por un monto de \$1,699,507.17 (UN MILLÓN SEISCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS SIETE PESOS 17/100 M. N.), el resultado del ejercicio a marzo de 2015 por \$140,279.22 (CIENTO CUARENTA MIL DOSCIENTOS SETENTA Y NUEVE PESOS 22/100 M. N.)

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Actividades del 01 de enero al 31 de Marzo de 2015.

Al término del tercer mes de operaciones de 2015, se pueden desatacar los siguientes aspectos en el Estado de Actividades.

INGRESOS

INGRESOS ESTATALES

El monto recibido por este concepto de parte del Gobierno del Estado de Hidalgo ascendió al término del tercer mes del ejercicio 2015 a \$1,327,014 (UN MILLON TRESCEINTOS VEINTISIETE MIL CATORCE PESOS 00/100 M. N.).

INGRESOS PROPIOS

Por su parte, la Escuela de Música del Estado de Hidalgo generó al 31 de Marzo de 2015 por los servicios que ofrece a la comunidad un monto total de \$1, 855,919 (UN MILLON OCHOCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL, NOVECIENTOS DIECINUEVE PESOS 00/100 M. N.).

EGRESOS

El ejercicio del gasto por capítulo se detalla en la siguiente tabla:

CONCEPTO	ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR	MOVIMIENTOS DEL TRIMESTRE	ACUMULADO AL MES ACTUAL
SUBSIDIO ESTATAL			
1000 SERVICIOS PERSONALES		\$1,327,014.00	\$1,327,014.00
INGRESOS PROPIOS			
1000 SERVICIOS PERSONALES		\$67,924	\$67,924.00
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS		\$25,941.87	\$25,941.87
3000 SERVICIOS GENERALES		\$294,759.91	\$294,759.41
4000 SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS		\$0.00	\$0.00

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES		\$0.00	\$0.00
SUBTOTAL		\$1,715,639.78	\$1,715,639.78
T O T A L		\$1,715,639.78	\$1,715,639.78

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 de enero al 31 de Marzo de 2015.

En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio se refleja el resultado del ejercicio 2013, el incremento al patrimonio del año 2014, así como el resultado del ejercicio del mismo periodo, montos que sumados con los movimientos de estos doce meses de operaciones nos da un saldo total en la cuenta de Patrimonio de \$5,776,485.04 (CINCO MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 04/100 M. N.).

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Flujos de Efectivo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2015.

En el Estado de Flujos de Efectivo se refleja el ingreso total en el periodo, así como la aplicación que este ingreso tuvo en los egresos implícitos a la operación de la Institución. El flujo neto corresponde al resultado del ejercicio del 2015 el cual con las contribuciones a pagar, así como los compromisos contraídos durante el periodo, nos muestra el efectivo real y sus equivalentes al término de este tercer trimestre de operaciones 2015.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Reporte Analítico del Activo del 01 de enero al 31 de Marzo de 2015.

En el Reporte Analítico del Activo durante este primer trimestre de operaciones, se dieron diversos movimientos en la cuenta de fondo fijo, y el monto de \$14,007.55 (CATORCE MIL SIETE PESOS 55/100 M. N.) se encuentra conformado por el fondo fijo de caja por \$10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 M. N.) y \$4,007.55 (CUATRO MIL SIETE PESOS 55/100 M. N.) correspondiente al último día del mes de Marzo por concepto de ingresos propios.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Reporte Analítico de Deuda Pública al 31 de Marzo de 2015.

En el Reporte Analítico de Deuda Pública al 31 de Marzo de 2015, no es aplicable a la Institución por no tener este tipo de deuda.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Ingresos Presupuestales al 31 de Marzo de 2015.

En el Estado de Ingresos Presupuestales, se observa que a este primer trimestre de operaciones aún no se logra obtener el ingreso presupuestado, quedando por debajo de lo estimado, por adeudos de algunos alumnos y bajan en la demanda.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos al 31 de Marzo de 2015.

En el Estado del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2015, la cantidad erogada de \$ 8,795,196.00 (OCHO MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL, CIENTONOVENTA Y SEIS 00/100 M. N.) Y al termino del primer trimestre de operaciones se ha erogado la cantidad de \$1,714,890 (UN MILLON SETECIENTOS CATORCE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA PESOS 12/100 M. N.) monto que está dentro de lo presupuestado en este ejercicio.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Informe sobre pasivos contingentes al 31 de Marzo de 2015.

En el Informe sobre pasivos contingentes al 31 de Marzo de 2015, no es aplicable a la Institución.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias a la Información Programática al 31 de Marzo de 2015.

En el Informe programático al 31 de Marzo de 2015, las metas han sido alcanzadas en su totalidad de acuerdo a cada una de las acciones programadas durante el ejercicio 2015, mas sin embrago en el avance financiero se tiene que no se ha erogado al 100% en el término de este primer trimestre los montos autorizados para cada uno de los proyectos, debido a que tampoco se ha alcanzado la meta de ingresos presupuestales correspondiente al rubro de ingresos propios.