

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Situación Financiera al 30 de Junio de 2015.

Al término del sexto 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 releja un monto por \$16,777.44. (DIEZ Y SEIS MIL SETECIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 44/100 M. N.), en Bancos se registró un saldo de \$656,976.70 (SEIS CIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS 70/100 M. N.) que lo compone la cuenta número 4867-21222 de la Institución Bancaria Banamex, S. A. por la cantidad de \$ 385,112.29 (TRESCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS DOCE PESOS 23/100 M.N) , la cuenta número 7004-1570499 de la Institución Bancaria Banamex, S. A. por la cantidad de \$219,291.78 (DOSCIENTOS DIECINUEVE MIL DOCIENTOS NOVENTA Y UNO PESOS 78/100 M.N) , 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 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 de inversión número 04703826228 de la Institución Bancaria Scotiabank Inverlat S. A. se ha registrado la cantidad de \$1,445,748.68 (UN MILLON CUATROCIENTOS CUARENTA Y CINO 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 \$2,102,725.38 (DOS MILLONES CIENTO DOS MIL SETECIENTOS VEINTICINCO PESOS 38/100 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.).

ACTIVO FIJO

En este rubro se registra el valor de adquisición del mobiliario y equipo y bienes inmuebles propiedad de la Escuela de Música del Estado de Hidalgo que asciende a un monto de \$3,894,951.20 .20 (TRES MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y UNO PESOS 20/100 M. N.) para efecto del inmueble en este periodo se realizó una obra por parte del INHIFE la cual no se ha registrado contablemente ya que el inmueble de la escuela aún no ha sido escriturado ya que se está resolviendo un problema de medidas por parte de la dirección jurídica de Gobierno del Estado.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

PASIVO CIRCULANTE

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 \$78,447.46 (SESENTA Y OCHO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 46/100 M. N.), por concepto de retenciones de impuesto sobre la renta, 2% sobre nómina y 30% adicional sobre nomina del mes de septiembre de 2013.

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 PESOS 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 DICIEMBRE de 2014 por \$41,747.45 (CUARENTA Y UN MIL SETESIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 45/100 M. N.)

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Actividades del 01 de enero al 30 de Junio de 2015.

Al término del sexto 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 sexto mes del ejercicio 2015 a \$2,654,028.00 (DOS MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL VEINTIOCHO PESOS 00/100 M. N.).

INGRESOS PROPIOS

Por su parte, la Escuela de Música del Estado de Hidalgo generó al 30 de Junio de 2015 por los servicios que ofrece a la comunidad un monto total de \$3,682,458.00 (TRES MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y OCHO 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	\$1,309,057.00	\$1,318,110.00	\$2,627,167.00
INGRESOS PROPIOS			
1000 SERVICIOS PERSONALES	\$88,900.00	\$182,500.00	\$271,400.00

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$25,941.87	\$27,483.93	\$53,425.80
3000 SERVICIOS GENERALES	\$294,759.91	\$263,714.99	\$558,474.90
4000 SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$0.00	\$15,000.00	\$15,000.00
SUBTOTAL	\$1,718,658.78	\$1,806,808.92	\$3,525,467.70
T O T A L	\$1,718,658.78	\$1,806,808.92	\$3,525,467.70

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio del 01 de enero al 30 de Junio 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 \$5,897,100.12 (CINCO MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL CIEN PESOS 12/100 M. N.).

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado de Flujos de Efectivo del 01 de enero al 30 de Junio 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 segundo trimestre de operaciones 2015.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Reporte Analítico del Activo del 01 de enero al 30 de Junio de 2015.

En el Reporte Analítico del Activo durante este cuarto trimestre de operaciones, se dieron diversos movimientos en la cuenta de fondo fijo, y el monto de \$16,777.44 (DIESEIS MIL SETECIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 44/100 M. N.) se encuentra conformado por el fondo fijo de caja por \$10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 M. N.) y \$6,777.44 (SEIS MIL SETECIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS 44/100 M. N.) correspondiente al último día del mes de Septiembre por concepto de ingresos propios.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Reporte Analítico de Deuda Pública al 30 de Junio de 2015.

En el Reporte Analítico de Deuda Pública al 30 de Junio 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 30 de Junio de 2015.

En el Estado de Ingresos Presupuestales, se observa que a este tercer 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 en algunas cuotas.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias al Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos al 30 de Junio 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 CIENTO NOVENTA Y SEIS PESOS 00/100 M. N.) y al término del segundo trimestre de operaciones se ha erogado la cantidad de \$3,433,548.70 (TRES MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y TRES MIL QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 70/100 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 30 de Junio de 2015.

En el Informe sobre pasivos contingentes al 30 de Junio de 2015, no es aplicable a la Institución.

ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

Notas aclaratorias a la Información Programática al 30 de Junio de 2015.

En el Informe programático al 30 de Junio 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 embargo en el avance financiero se tiene que no se ha erogado al 100% en el término de este segundo 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.