

## **ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO**

### **Notas aclaratorias al Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2015.**

Al término del doceavo 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 \$13,326.09 (TRECE MIL TRESCIENTOS VEINTISEIS 09/100 M. N.), en Bancos se registró un saldo de \$975,280.77 (NOVECIENTOS SETENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS OCHENTA PESOS 77/100 M. N.) que lo compone la cuenta número 4867-21222 de la Institución Bancaria Banamex, S. A. por la cantidad de \$ 499,256.17 (CUATROSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y SEIS PESOS 17/100 M.N) , la cuenta número 7004-1570499 de la Institución Bancaria Banamex, S. A. por la cantidad de \$423,452.57 (CUATROCIENTOS VEINTITRES MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA Y DOS PESOS 57/100 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 \$3,396,310.22 (TRES MILLONES TRESCIENTOS NOVENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS DIES PESOS 22/100 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 \$3,994,676.42 (TRES MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL SEIS CIENTOS SETENTA Y SEIS PESOS 42/100 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 \$276,919.29 (DOSCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS DIECINUEVE PESOS 29/100 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 \$3,936,698.65 (TRES MILLONES NOVECIENTOS TREINTA SEIS MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 65/100 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 2015 por \$462,000.41 (CUATROCIENTOS SESENTA Y DOS MIL PESOS 41/100 M. N.)

## ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

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

Al término del doceavo 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 \$6,318,216.00 (SEIS MILLONES TRESCIENTOS DIECIOCHO MIL DOSCIENTOS DIECISEIS PESOS 00/100 M. N.).

##### **INGRESOS PROPIOS**

Por su parte, la Escuela de Música del Estado de Hidalgo generó al 31 de Diciembre de 2015 por los servicios que ofrece a la comunidad un monto total de \$2,091,941.94 (DOS MILLONES NOVENTA Y UN MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y UNO PESOS 94/100 M. N.).

#### **EGRESOS**

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

<b>CONCEPTO</b>	<b>ACUMULADO AL TRIMESTRE ANTERIOR</b>	<b>MOVIMIENTOS DEL TRIMESTRE</b>	<b>ACUMULADO AL MES ACTUAL</b>
<b>SUBSIDIO ESTATAL</b>			
1000 SERVICIOS PERSONALES	\$3,939,807.00	\$2,237,793.00	\$6,177,600.00
<b>INGRESOS PROPIOS</b>			
1000 SERVICIOS PERSONALES	\$244,775.00	\$93,270.50	\$338,045.50
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$79,299.95	\$34,685.62	\$113,985.57
3000 SERVICIOS GENERALES	\$844,916.11	\$449,054.34	\$1,293,970.45

## ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO

4000 SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$40,649.02	\$59,076.20	\$99,725.22
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$1,209,640.08</b>	<b>\$636,086.66</b>	<b>\$1,845,726.74</b>
<b>T O T A L</b>	<b>\$5,149,447.08</b>	<b>\$2,873,879.66</b>	<b>\$8,023,326.74</b>

## **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 Diciembre de 2015.**

En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio se refleja el resultado del ejercicio 2014, el incremento al patrimonio del año 2015, 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 \$6,098,206.23 (SEIS MILLONES NOVENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS SEIS PESOS 23/100 M. N.).

## **ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO**

### **Notas aclaratorias al Estado de Flujos de Efectivo del 01 de enero al 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre 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 \$13,326.09 (TRECE MIL TRESCIENTOS VEINTI SEIS PESOS 09/100 M. N.) se encuentra conformado por el fondo fijo de caja por \$10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 M. N.) y \$3,326.09 (TRES MIL TRESCIENTOS VEINTI SEIS PESOS 09/100 M. N.) correspondiente al último día del mes de Diciembre por concepto de ingresos propios.

## **ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO**

### **Notas aclaratorias al Reporte Analítico de Deuda Pública al 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015.**

En el Reporte Analítico de Deuda Pública al 31 de Diciembre 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 01 de enero al 31 de Diciembre 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 al 31 de Diciembre 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 \$3,023,326.75 (TRES MILLONES VEINTITRES MIL TRESCIENTOS VEINTISEIS PESOS 75/100 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 Diciembre de 2015.**

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

## **ESCUELA DE MÚSICA DEL ESTADO DE HIDALGO**

### **Notas aclaratorias a la Información Programática al 31 de Diciembre de 2015.**

En el Informe programático al 31 de Diciembre 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.