

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1101-8100	C. BEATRIZ ADRIANA GODINEZ BERNAL	FIJO	1,000.00
1101-1400	JOSELIN IRADANI RODRIGUEZ	FIJO	1,000.00
1101-1900	BRENDA LIZZETH NAJERA VALLE	FIJO	1,000.00
1101-8200	C. GUADALUPE NAVA MONICO	FIJO	1,500.00
1101-8300	C. JOSE GARCIA GARCIA	FIJO	1,000.00
1101-8500	C. EVARISTO CAMPOS	REVOLVENTE	5,000.00
	Total		10,500.00

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
	Total		0.00			

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de Términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final de la cuenta al cierre del ejercicio fiscal.

Tipo: Especificar el tipo de instrumento de inversión: Bonos, Petrobonos, Cetes, Mesa de dinero, etc.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2018 (1)	2017(2)	Tipo	Factibilidad de cobro
1105-0000	DEUDORES DIVERSOS	225,459.83	118,804.59	106,655.24		
1119-0000	INGRESOS PENDIENTES POR DEPOSITAR	126,797.00	84,570.00	42,227.00		
	Total	352,256.83				

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de Términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final de la cuenta al cierre del ejercicio fiscal.

Instructivo de llenado:

- 1. PERÍODO ACTUAL (20XN):** Muestra el saldo de cada uno de los rubros al período actual.
- 2. PERÍODO ANTERIOR (20XN-1):** Muestra el saldo de cada uno de los rubros del período anterior.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO						
	Total:	0.00				

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final del importe fideicomitado al cierre del ejercicio fiscal.

Tipo: Tipo de fideicomiso(s) que tiene la entidad derivado de los recursos asignados (Art. 32 LGCG.). Puede ser de: Administración, Inversión.

Características: Características relevantes que tengan impacto financiero o situación de riesgo. Ejemplo: Becas a fondo perdido.

Nombre del Fideicomiso: Nombre con el que se identifica el fideicomiso.

Objeto del Fideicomiso: Razón de existencia/fin del fideicomiso.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO				
	Total	0.00		

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio fiscal

Tipo: Tipo de Participaciones y Aportaciones de capital que tiene la entidad. Ejemplo: ordinarias, preferentes, serie A, B, C.

Ente público: Especificar el nombre de la Empresa u Organismo Público al que se realizó la aportación.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1201-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	312.76	30,665.99	LINEA RECTA	NINGUNA
1203-0000	EQUIPO DE COMPUTO	275.50	315,560.60	LINEA RECTA	NINGUNA
1207-0000	MOBILIARIO Y EQUIPO DEL MUSEO	6,914.96	761,248.06	LINEA RECTA	NINGUNA
1208-0000	MAQUINARIA Y EQUIPO DEL MUSEO	1,477.62	159,608.38	LINEA RECTA	NINGUNA
1209-0000	EXHIBICIONES INTERACTIVAS	191,160.23	19,438,010.03	LINEA RECTA	NINGUNA
1210-0000	ACTIVO FIJO CAFETERIA	509.35	82,370.33	LINEA RECTA	NINGUNA
1211-0000	VEHICULOS Y EQPOS TERRESTRE	168,362.22	168,362.22	LINEA RECTA	NINGUNA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
Activos Diferidos					
Amortización Acumulada					
	Total:	0.00	0.00	0.00	

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Monto de Depreciación: Será el determinado en el ejercicio actual.

Acumulado: Corresponde al monto acumulado de la depreciación de ejercicios anteriores mas el determinado en el ejercicio.

Procedimiento: Método de depreciación.

Características: Estado en el que se encuentran los activos.

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Saldo Inicial: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

Saldo Final: Importe final al cierre del ejercicio fiscal.

Flujo: Diferencia entre el saldo final y el inicial presentados.

Criterio: Indicar el medio como se está amortizando el intangible, por tiempo, por uso.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO		
(especificar otras)		

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO			
	Total:	0.00	0.00

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio fiscal.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO						
	Total	0.00				

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.

Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO					
	Total		0.00		

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable

Tipo: Función económica que realiza

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.

Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
7101-1000	MINISTRACION ESTATAL CAP 1000 SERVICIOS PERSONALES	6,727,089.76	ESTATAL	SUELDOS Y SALARIOS
7101-2000	MINISTRACION ESTATAL CAP 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	708,996.00	ESTATAL	GASTOS OPERATIVOS
7101-3000	MINISTRACION ESTATAL CAP 3000 SERVICIOS GENERALES	699,498.00	ESTATAL	GASTOS OPERATIVOS
7101-5000	FONDO DE FORTALECIMIENTO FINANCIERO	80,000.00	ESTATAL	GASTOS OPERATIVOS
	Total	8,215,583.76		

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.

Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Otros Ingresos y Beneficios

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
	INGRESOS			
4101-1000	INGRESOS POR TAQUILLA	706,277.00	Propios	Gastos Operativos
4101-1100	INGRESOS GRUPO ESCOLAR	74,956.00	Propios	Gastos Operativos
4101-1200	INGRESOS POR CURSOS DE VERANO (NIÑOS)	39,800.00	Propios	Gastos Operativos
4101-1300	INGRESOS PAQUETES ESCOLARES	66,350.10	Propios	Gastos Operativos
4101-1500	INGRESO POR TALLERES	17,405.00	Propios	Gastos Operativos
4101-1700	INGRESO FIESTA INFANTIL	29,500.00	Propios	Gastos Operativos
4101-1800	INGRESOS TIENDA MISCELANEA	278,804.00	Propios	Gastos Operativos
4101-1900	TAQUILLA ACAPULCO	13,186.00	Propios	Gastos Operativos
4101-2100	INGRESOS VUELO DE DIVERSION	70,000.00	Propios	Gastos Operativos
4101-2200	MARIPOSARIO	24,020.00	Propios	Gastos Operativos
4101-3000	INGRESOS POR RENTA DE LOCALES	1,000.00	Propios	Gastos Operativos
4101-5000	INGRESOS EVENTOS ESPECIALES	301,700.00	Propios	Gastos Operativos
4101-8000	INGRESOS TIENDA DE SOUVENIRS	5,601.00	Propios	Gastos Operativos
4101-9000	RENTA DE CARRITOS/CARREOLA	5,045.00	Propios	Gastos Operativos
4101-9100	OTROS INGRESOS	970.00	Propios	Gastos Operativos
4101-9600	PALETERÍA HOLANDA	8,704.00	Propios	Gastos Operativos
	Total	1,643,318.10		

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.

Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Pérdidas

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
	SERVICIOS PERSONALES			
6101-1000-1103-0000-0000	SUELDOS COMPACTADOS	1,718,538.08	17.35	GASTO OPERATIVO CON MAYOR IMPACTO EN EL PRESUPUESTO ESTATAL
6101-1000-1202-0000-0000	COMPENSACION POR SERV. CARACT SOCIAL	761,749.83	7.69	
6101-1000-1203-0000-0000	BECA TRABAJO A GUIAS	487,638.52	4.92	
6101-1000-1305-0000-0000	PRIMA VACACIONAL	23,987.18	0.24	
6101-1000-1306-0000-0000	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	852,811.05	8.61	
6101-1000-1319-0000-0000	SERVICIOS EXTRAORDINARIOS	2,547,096.48	25.72	GASTO OPERATIVO CON MAYOR IMPACTO EN EL PRESUPUESTO ESTATAL
6101-1000-1401-0000-0000	SEGURIDAD SOCIAL	324,718.47	3.28	
6101-1000-1403-0000-0000	APORTACIONES AL FOVISSSTE	122,500.04	1.24	
6101-1000-1501-0000-0000	CTAS PARA FONDO DE AHORRO	129,074.96	1.30	
6101-1000-1506-0000-0000	PRIMA DOMINICAL	39,471.21	0.40	
6101-1000-1509-0000-0000	APORTACIONES AL AHORRO RETIRO	49,000.12	0.49	
6101-1000-1514-0000-0000	BONO A MADRES	77,000.00	0.78	
6101-1000-1515-0000-0000	BONO ESPECIAL DEL PADRE	27,000.00	0.27	
6101-1000-1516-0000-0000	BONO DE SERVIDOR PUBLICO	101,250.00	1.02	
6101-1000-1517-0000-0000	ESTIMULO DE ANTIGUEDAD	192,899.64	1.95	
6101-1000-1519-0000-0000	BONO DE APOYO ESCOLAR	31,509.50	0.32	
	MATERIALES Y SUMINISTROS			
6101-2000-2101-0000-0000	MATERIALES Y UTILES DE OFNA	18,806.42	0.19	
6101-2000-2102-0000-0000	MATERIAL DE LIMPIEZA	68,441.52	0.69	
6101-2000-2103-0000-0000	MATERIAL DIDACTICO	28,391.77	0.29	
6101-2000-2105-0000-0000	MATS. Y UTILES IMPR. Y REPRD.	24,631.00	0.25	
6101-2000-2107-0000-0000	EQUIPOS INFORMATICOS	860.00	0.01	
6101-2000-2201-0000-0000	ALIMENTACION DE PERSONAS	61,688.96	0.62	
6101-2000-2302-0000-0000	REFACCIONES Y ACCESORIOS	5,193.16	0.05	
6101-2000-2401-0000-0000	MATERIAL DE CONSTRUCCION	10,421.45	0.11	
6101-2000-2402-0000-0000	ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	0.00	0.00	
6101-2000-2403-0000-0000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	26,139.54	0.26	
6101-2000-2404-0000-0000	MATERIAL ELECTRICO	5,959.34	0.06	

6101-2000-2503-0000-0000	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	2,899.06	0.03
6101-2000-2504-0000-0000	MATS. ACCS. Y SUM. MEDICOS	1,922.00	0.02
6101-2000-2601-0000-0000	COMBUSTIBLES	249,761.52	2.52
6101-2000-2602-0000-0000	LUBRICANTES Y ADITIVOS	939.00	0.01
6101-2000-2701-0000-0000	VESTUARIO, UNIFORMES Y BLANCOS	30,752.71	0.31
6101-2000-3000-0000-0000	SUM Y GTOS TIENDA MISCELANEA	218,401.41	2.21
	SERVICIOS GENERALES		
6101-3000-3101-0000-0000	SERVICIO POSTAL	161.53	0.00
6101-3000-3103-0000-0000	SERVICIO TELEFONICO	48,955.50	0.49
6101-3000-3104-0000-0000	SERVICIO DE CABLE	2,663.00	0.03
6101-3000-3204-0000-0000	ARRENDAMIENTO DE ESPACIOS	180,960.00	1.83
6101-3000-3205-0000-0000	ARRENDAMIENTO DE VEHICULOS	183,000.00	1.85
6101-3000-3301-0000-0000	ASESORIA	8,500.00	0.09
6101-3000-3302-0000-0000	CAPACITACION	8,600.00	0.09
6101-3000-3303-0000-0000	SERVICIO DE INFORMATICA	3,196.50	0.03
6101-3000-3308-0000-0000	SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	149,040.24	1.50
6101-3000-3402-0000-0000	FLETES Y MANIOBRAS	6,800.00	0.07
6101-3000-3403-0000-0000	INTS. Y COMISIONES BANCARIAS	17,846.21	0.18
6101-3000-3501-0000-0000	MANTTO. Y CONSERV. MOB. Y EQPO	23,626.71	0.24
6101-3000-3503-0000-0000	MANTTO. Y CONS. MAQ. Y EQ.	35,877.79	0.36
6101-3000-3504-0000-0000	MANTTO. Y CONS. DE INMUEBLES	20,462.19	0.21
6101-3000-3506-0000-0000	SERV. LAVAND., LIMP. Y FUMIG	65.00	0.00
6101-3000-3601-0000-0000	GASTOS DE PROPAGANDA	33,347.20	0.34
6101-3000-3602-0000-0000	IMPRESIONES Y PUBLIC. OFICIALES	14,018.40	0.14
6101-3000-3701-0000-0000	PASAJES, PEAJES Y ESTACI	79,223.00	0.80
6101-3000-3702-0000-0000	VIATICOS	28,096.99	0.28
6101-3000-3810-0000-0000	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	73,000.00	0.74
6101-3000-3980-0000-0000	IMPUESTO SOBRE NOMINAS	159,972.00	1.62
	OTROS GASTOS		
6201-1000-0000-0000-0000	OTROS GASTOS Y PRODUCTOS	57,015.61	0.58
6201-1100-0000-0000-0000	EVENTO SOCIAL Y DEPORTIVO	112,000.11	1.13
6201-1300-0000-0000-0000	PKT'S ESCOLARES ZOOLOGICO	2,300.00	0.02
6201-1500-0000-0000-0000	ALIMENTO HERPETARIO	31,961.18	0.32
6201-1600-0000-0000-0000	GASTOS SALA DE CUARTA DIM	2,059.01	0.02
6201-2000-0000-0000-0000	RECARGOS Y ACTUALIZACIONES	3,921.23	0.04
6201-3300-0000-0000-0000	GASTOS AVISPA VIAJERA	23,039.99	0.23
6201-3400-0000-0000-0000	GASTOS FIESTASY EVENTOS	179,959.00	1.82
6201-3700-0000-0000-0000	MATERIAL PARA TALLERES	10,948.83	0.11
6201-3900-0000-0000-0000	GASTOS FUENTES DANZARINAS	4,666.00	0.05
6201-4200-0000-0000-0000	GASTOS JARDIN BOTANICO	1,100.00	0.01
6201-4300-0000-0000-0000	GASTOS MARIPOSARIO	11,313.57	0.11

6201-4500-0000-0000-0000	GASTOS COLOQUIO AMMCCYT	80,212.00	0.81	
6201-4800-0000-0000-0000	GASTOS PALETERÍA HOLANDA	3,925.95	0.04	
6201-6201-5600-0000-0000	GASTOS CURSO DE VERANO	39,430.41	0.40	
6201-6201-5700-0000-0000	GASTOS EXHIBICION ROSTROS	21,000.00	0.21	
	Total	9,903,719.09		

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio fiscal.

% Gasto: Porcentaje que representa el gasto con respecto del total ejercido.

Explicación: Justificar aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Patrimonio Contribuido y Generado

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO						
	Total	0.00				

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Saldo Inicial: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

Saldo Final: Importe final al cierre del ejercicio fiscal.

Modificación: Variación (aumento o disminución) del patrimonio en el periodo, (diferencia entre saldo final y el saldo inicial).

Tipo: Tipo de patrimonio: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Naturaleza: Procedencia de los recursos: Federal, Estatal o Municipal.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
NOTA: NO APLICA ESTE FORMATO						
	Total	0.00				

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Saldo Inicial: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

Saldo Final: Importe final al cierre del ejercicio fiscal.

Modificación: Variación (aumento o disminución) del patrimonio en el periodo, (diferencia entre saldo final y el saldo inicial).

Tipo: Tipo de patrimonio: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Naturaleza: Procedencia de los recursos: Federal, Estatal o Municipal.

Ente público: **LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2018 (1)	2017 (2)
Efectivo en bancos - Tesorería			
Efectivo en bancos - Dependencias			
1102-8600	BANCA AFIRME CTA ESTATAL	132,781.73	64,239.95
1102-8700	SANTANDER ING PROPIOS	10,135.26	40,595.82
1102-8800	BANCA AFIRME MINISTRACION	46,492.89	-
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
	Total efectivo y equivalentes	189,409.88	104,835.77

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN
ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

Instructivo de llenado:

- 1. PERÍODO ACTUAL (20XN):** Muestra el saldo de cada uno de los rubros al período actual.
- 2. PERÍODO ANTERIOR (20XN-1):** Muestra el saldo de cada uno de los rubros del período anterior.

Ente público: LA AVISPA MUSEO INTERACTIVO, ESTABLECIMIENTO PÚBLICO DE BIENESTAR SOCIAL**Notas a los Estados Financieros****Notas de Memoria (Cuentas de orden)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores	Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
Avales y garantías	No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Juicios	Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Bienes concesionados o en comodato	

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestarias:**NOTAS DE MEMORIA**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	9,858,901.76	-	9,858,901.76
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	9,858,901.76	-	9,858,901.76
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	10,775,583.76	-	10,775,583.76
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	9,903,719.09	-	9,903,719.09
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	9,903,719.09	-	9,903,719.09
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	9,903,719.09	-	9,903,719.09
...	...			
	TOTAL	871,864.67		871,864.67

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN AUTORIZA:

LIC. JUVENAL POBLETE VELAZQUEZ
DIRECTOR GENERAL

NOMBRE, CARGO Y FIRMA DE QUIEN ELABORA:

L.C. CONSTANTINO RAMÍREZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS

NOTA: Las cuentas y conceptos utilizados en los instructivos es sólo para efectos de ejemplificar su llenado (se contemplarán las cuentas 7000 y 8000 del Plan de Cuentas).

Glosario de términos

CUENTA: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al plan de cuentas emitido por el CONAC.

NOMBRE DE LA CUENTA: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al plan de cuentas emitido por el CONAC.

SALDO INICIAL: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la Cuenta Pública que se presenta.

SALDO FINAL: Importe final del periodo que corresponde la Cuenta Pública presentada.

FLUJO: Diferencia entre el saldo final y el inicial presentados.

Nota aclaratoria por parte de la ASE: Los entes públicos deben acompañar notas a los financieros cuyos rubros así lo requieren, teniendo presente los postulados de suficiencia e importancia relativa; con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios, dando cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Las Notas de Gestión Administrativa son de texto libre, debiendo ajustarse al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC. A manera de apoyo se pone a disposición de los entes públicos el presente documento que puede ser utilizado como guía o para integrar su información.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- Las notas de gestión administrativa deben contener los siguientes puntos:

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales de la entidad.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración municipal.

3. Autorización y antecedentes:

Se informará sobre:

- a) Constitución del Ente y principales cambios en su estructura durante el ejercicio 201

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

- a) Objeto social y principales actividades.

- a) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dada de alta la

Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Unidad, etc.).

b) Consideraciones fiscales del ente: obligaciones fiscales (contribuciones que pagar o retener).

c) Estructura organizacional básica.- *Anexar organigrama de la entidad.

d) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales de acuerdo a lo siguiente:

Si () No ()

1. Sistema de contabilidad utilizado por la administración municipal:

() Cumplimiento General de Ley () Sistema Básico General

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes tipos de información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de mercado, o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos de contabilidad gubernamental.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades supletorias, deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados por el Comité de Normas Contables de la Federación, agosto 2009).

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengada de la Ley de Contabilidad, deberán:

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

*Plan de implementación:

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así con la información financiera:

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de lo y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como desconexión o reconexión inflacionaria:

b) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de actuales como futuros:

c) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

d) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de lo tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

f) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas cambios en los tipos de operaciones:

g) Depuración y cancelación de saldos:

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

**a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los d
activos:**

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

**c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de
desarrollo:**

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

**f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bie
señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baj
valor de inversiones financieras, etc.:**

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice efectiva:

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conform disponibilidades:

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

Se informará lo siguiente:

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deud recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento fin se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la de
* Se anexara la información en las notas de desglose.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya s calificación crediticia:

13. Proceso de Mejora:

13. Proceso de mejora.

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno:

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera s debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las de los productos o servicios que maneja, de las diferentes

áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el dese evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus par

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situ grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre evento económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir a leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será información contable consolidada.

Recomendaciones

Nota 1: Las notas de Gestión Administrativa sólo se presentarán en medio digital, las notas que no estén contemp agregarán libremente al mismo.

Nota 2: Notas de Gestión Administrativa deberá llenar todos sus apartados en caso de que no se tenga inform

Nota 2. Notas de Gestión Administrativa deberá llenar todos sus apartados, en caso de que no se tenga información en algún apartado se debe indicar con la leyenda «No aplica»

NOTA : SE ANEXA LA PROPUESTA DE PRESENTACIÓN DE ESTAS NOTAS DE GESTION AD
EN FORMATO WORD MANIPULABLE

*os estados
revelación
ilidad para
ontabilidad*

*Manual de
sideración
poyo para*

es el ente
ministración

18.

esté obligado a

sario.

ales aplicables de

erentes rubros de
ón de los estados
de recuperación o

s (normatividades
con los PBCG y a
ados en el Diario

o de acuerdo a la

mo su impacto en

s activos, pasivos
o informar de la

e de los ingresos
los beneficiarios

os efectos que se
os:

s por efectos de

liferentes tipos de

e investigación y

enes en garantía,
a significativa del

de manera más

ían el 80% de las

cualquier tipo de

la respecto a la

anciero en la que
uda.

ido sujeta a una

segmentada
s, ya que la
cuales participa,

empeño del ente,
tes integrantes.

uación financiera,

s ocurridos en el
s que le afecten

ejercer influencia

;

l final la siguiente
y sus notas, son
aplicable para la

pladas en el formato se

uación por presentar en

aciones por presentar en

ADMINISTRATIVA