



Radio Cultural Ayuntamiento

Cancún Quintana Roo; a 30 de junio del 2019

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1 ACTIVO:

Recursos controlados por un ente público, identificados, cuantificados en términos monetarios y de los que se esperan, beneficios económicos futuros, derivados de operaciones ocurridas en el pasado, que han afectado económicamente a dicha ente público.

1.1 ACTIVO CIRCULANTE: \$ 202,744

1.1 Recursos, propiedad del ente público de fácil realización, tales como efectivo, cuentas bancarias, inventarios, cuentas por cobrar y demás recursos cuyo flujo normal de realización no exceda de un año, a partir de la fecha de emisión de los estados financieros.

1.1.1 Efectivo y Equivalentes por un importe de \$ 105,153

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

1.1.1.1 Efectivo por \$ 0

1.1.1.2 Bancos/Tesorería por \$ 105,153

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del ente público, en instituciones bancarias, cuyos saldos al 30 de junio de 2019 disponía de:

BANREGIO-255969290021	\$105,153	Operativa de la institución.
TOTAL	\$105,153	

Es única cuenta que ocupa Radio Cultural Ayuntamiento, en esta cuenta se realizan transferencia a proveedores por gastos, se reciben ingresos de aportaciones del Ayuntamiento.

1.1.2. DERECHO A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES POR \$97,591

Representan los derechos de cobro originados en el

[Handwritten signatures and initials]



H. AYUNTAMIENTO
DE BENITO JUÁREZ
CANCUN Q. ROO
RADIO CULTURAL
AYUNTAMIENTO



Radio Cultural Ayuntamiento

desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación

representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por responsabilidades y gastos por comprobar, entre otros.

Por lo que se registra lo siguiente que fue para gastos emergentes de caja chica de la operatividad del organismo.

FAUSTO ADRIAN PALACIOS	\$43,078	GASTOS A COMPROBAR DE LOS GASTOS EMERGENTES DE CAJA CHICA.
GUSTAVO CARREÑO	\$ 33,640	GASTOS FACTURADOS EN EL MES DE JULIO
NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV	\$ 13,994	GASTOS FACTURADOS EN EL MES DE JULIO
TEXAS Y NEW YORK SA DE CV	6,879.00	GASTOS FACTURADOS EN EL MES DE JULIO
TOTAL	\$97,591	

1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE

Constituido por el conjunto de bienes requeridos por el ente público, sin el propósito de venta, inversiones, valores y derechos cuya realización o disponibilidad se considera en un plazo mayor a doce meses.

1.2.4 Bienes Muebles por \$50,305.00

Representa el monto de los bienes muebles requeridos para el desempeño de las actividades del ente público expresados en valor histórico en libros y se relacionan en el siguiente cuadro.



H. AYUNTAMIENTO
DE BENITO JUÁREZ
CANCÚN Q. ROO
RADIO CULTURAL
AYUNTAMIENTO



Radio Cultural Ayuntamiento

Mobiliario y Equipo de Administración	\$26,998
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$0
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$23,307
Total	\$50,305

En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, en la cuenta de Mobiliario y Equipo de Administración está conformada por 2 LAP TOP ACER con valor unitario de \$13,499.00 adquiridas el 26 de junio 2019. Finaliza al 30 de Junio 2019 con un saldo de \$26,998.00

En Maquinaria, otros Equipos y Herramientas está integrado por 2 Minisplit adquirido el 28 de junio 2019 por la cantidad de 20,815.04 y Audifonos por \$ 2,491.82. Finaliza al 30 de Junio 2019 con un saldo de \$ 23,307.

Las depreciaciones se comenzarán a registrar en el sistema SACG.NET a partir de que se haya adquirido la licencia, esté configurado y adaptado a Radio Cultural Ayuntamiento. Se recibió capacitación los días 11 y 12 de julio en la ciudad de Guadalajara en las oficinas de INDETEC.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Representa el aumento del patrimonio durante el ejercicio fiscal proveniente de los ingresos de gestión, transferencias, subsidios, aportaciones recibidas y otros ingresos.

4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:

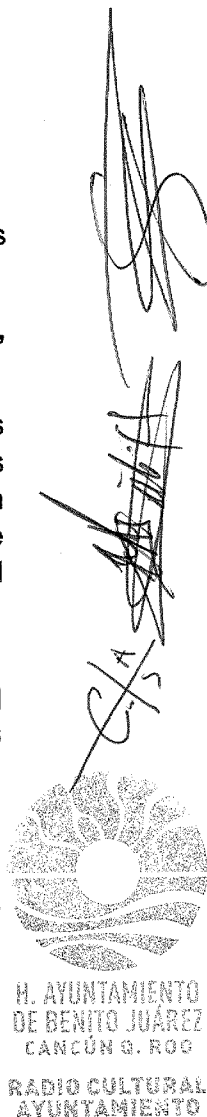
Recursos destinados a cubrir las participaciones y aportaciones para las entidades federativas y los municipios. Incluye los recursos destinados a la ejecución de programas federales a través de las entidades federativas y los municipios mediante la reasignación de responsabilidades y recursos presupuestarios, en los términos de los convenios que celebren con el Gobierno Federal. Además de los recursos que se destinen para el sostenimiento y desempeño de las actividades de los entes públicos.

4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$ 300,000.00

Importe de los ingresos por el ente público contenidos en el presupuesto de egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones. Son los recursos públicos recibidos suministrados por el Municipio de Benito Juárez para su operatividad de sus programas, eventos y otras actividades correspondientes al trimestre del ejercicio fiscal 2019.

4.3 Otros ingresos y beneficios

Comprende otros ingreso y beneficios obtenidos por los entes públicos, así como otros ingresos propios por poderes Legislativo y Judicial, los órganos autónomos y las entidades de la administración pública paraestatales y paramunicipales.





Radio Cultural Ayuntamiento

4.1.5.1 Productos

Son los ingresos por concepto de servicios otorgados por funciones de derecho privado, tales como los intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos, entre otros, de conformidad con la legislación aplicable en la materia

Por la que se registro los intereses que genero el dinero en el estado de cuenta bancaria por la cantidad de \$422.00 al 30 de junio 2019.

5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1 Gastos de Funcionamiento por \$ 47,373.00

Representa los gastos aplicados en los programas, subprogramas, actividades aprobadas en el Plan Municipal de Desarrollo en el eje 4 de Eficiencia y Transparencia del 01 de Junio al 30 de junio del ejercicio fiscal 2019, que se detallan a continuación.

Materiales y Suministros	\$35,691.00	Equipos menores de oficina cuyo costo sea menor a 70 UMA no considerados en activos fijos, adquisición de alimentos para reuniones, juntas o comité, combustible, material de mantenimiento, uniformes para el personal, accesorios menores para equipo de cómputo y de tecnologías al 30 de junio del 2019.
Servicios Generales	\$11,682.00	Pago de suministros de gastos de viáticos y pasajes para el traslado de las comisiones asignadas al 30 de junio del 2019.
Total	\$47,373.00	

6.2 AHORRO DE LA GESTIÓN POR \$ 253,049.00

Refleja el resultado positivo del ejercicio en el estado de Actividades.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Este documento tiene la finalidad de informar de la situación económico-financiera, patrimonial y presupuestal más relevantes que se describen en los estados financieros del período comprendido del 01 de junio al 31 de junio del 2019 del organismo público descentralizado denominado: Radio Cultural Ayuntamiento.

La **única fuente de financiamiento** de Radio Cultural Ayuntamiento proviene de ministraciones ordinarias suministradas por el Municipio de Benito Juárez del período comprendido al 30 de junio del 2019.



M. AYUNTAMIENTO
DE BENITO JUÁREZ
CANCÚN Q. ROO
RADIO CULTURA
AYUNTAMIENTO



Radio Cultural Ayuntamiento

El **acuerdo de creación** del Radio Cultural Ayuntamiento del Municipio de Benito Juárez como organismo público descentralizado de la administración pública municipal fue publicado en el periódico oficial del gobierno del estado de Quintana Roo el 30 de octubre del 2017; con personalidad jurídica y patrimonio propio; autónomo en su gobierno interior y libre en la administración de su hacienda.

Durante el ejercicio fiscal comprendido del 01 de junio al 30 de junio de 2019 se recaudaron ingresos por la siguiente fuente de financiamiento:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
Transferencias, asignaciones y otras ayudas	\$ 100.000.00	100 %
Total de Ingresos	\$ 100.000.00	100 %

El **régimen fiscal** registrado en la Radio Cultural Ayuntamiento en el SAT Sistema de Administración Tributaria es de Personas Morales con Fines No Lucrativos; actividades económicas: Telegrafía y otras telecomunicaciones alámbricas 60%, Agencia de noticiosas 20%, Transmisión de programas de radio, excepto a través de la radio de internet 10% y 10% de otros servicios de grabación del sonido.

Las **obligaciones fiscales** de acuerdo a su actividad preponderante es presentar la Declaración Informativa Mensual de Proveedores (DIOT), Declaración de proveedores de IVA y pago definitivo mensual de IVA.

De su **estructura organizacional básica** para la consecución de su objeto y el ejercicio de sus atribuciones, Radio Cultural Ayuntamiento cuenta con los siguientes órganos de Gobierno y de Consulta.

- I. El Consejo Directivo
- II. EL Consejo Ciudadano

La dirección y administración del organismo, estará a cargo de un consejo directivo y un director general quien contará con la estructura administrativa y operativa que se establezca en el reglamento interior del organismo.

EL consejo Ciudadano se integra de la manera siguiente:

- I. De tres a siete ciudadanos designados por convocatorias publica que emita la Junta de gobierno; y,
- II. El coordinador y quien fungirá como secretario Técnico de Consejo.

Los **estados Financieros Básicos** se elaboran de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los registros contables y presupuestales se efectuaron de acuerdo a los principios establecidos para la contabilidad en sus artículos 33,34,35,36,37,38, 44, 45 y 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de presupuesto, Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Quintana Roo y normas,



H. AYUNTAMIENTO
DE BENITO JUÁREZ
CANCÚN Q. ROO

RADIO CULTURA
AYUNTAMIENTO



105.9 FM
**FRECUENCIA
DE TODOS**
RADIO CULTURAL AYUNTAMIENTO

Radio Cultural Ayuntamiento

lineamientos complementarias publicados en la página electrónica del Consejo Nacional de la Armonización Contable (CONAC) utilizando la plataforma autorizada y ejecutada por el instituto por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC) para afectar los momentos contables del presupuesto de ingresos y egresos de Radio Cultural del Ayuntamiento. En ese mismo sentido se elaboran los estados financieros con apego a los artículos 44,45,46 y 51 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en consecuencia su publicación de los informes financieros en la página electrónica de la institución, en cumplimiento al artículo 56 de la ley en mención.

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan 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 para consignar sus derechos o posibles contingencias.

Durante el periodo comprendido del 01 de junio al 30 de junio del ejercicio fiscal 2019 la Radio Cultural del Ayuntamiento del Municipio de Benito Juárez no aplico, ni genero pasivos de contingencia.


ATENTAMENTE



C. FAUSTO ADRIÁN PALACIOS

DIRECTOR GENERAL DE RADIO CULTURAL AYUNTAMIENTO DEL H.
AYUNTAMIENTO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO.



C/A