



FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Actividades
Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

TMM

Teatro Mariano Matamoros

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión 20/ene./2020
03:50 p. m.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$66,470.31	\$922,127.81
INGRESOS FINANCIEROS	\$66,470.31	\$922,127.81
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$66,470.31	\$922,127.81
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$102,100.87	\$4,680,784.93
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$80,010.83
SERVICIOS GENERALES	\$102,100.87	\$4,600,774.10
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$76,802.21	\$83,761.35
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$76,802.21	\$83,761.35
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$178,903.08	\$4,764,546.28
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-\$112,432.77	-\$3,842,418.47

Arq. Antonio Becerril

Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso

C.P. Melchor Aburto García

Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

FIDELCOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2019



Teatro Mariano Matamoros

Fecha y 20/ene./2020
hora de Impresión 03:51 p. m.


	2019	2018*	PASIVO	2019	2018*
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$4,551,668.83	\$4,769,916.31	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$56,989,648.27	\$57,003,915.57
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$4,550,857.40	\$4,742,533.07	Total de Pasivos Circulantes	\$56,989,648.27	\$57,003,915.57
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$811.43	\$811.43	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00	\$0.00
Total de Activos Circulantes	\$4,551,668.83	\$4,769,916.31	Total de Pasivos	\$56,989,648.27	\$57,003,915.57
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$144,013,181.63	\$143,321,634.22	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$189,460,360.84	\$189,460,360.84
BIENES MUEBLES	\$143,925,286.96	\$143,756,937.34	APORTACIONES	\$189,460,360.84	\$189,460,360.84
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,234,499.51	\$1,234,499.51	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-\$97,772,725.88	-\$97,772,725.88
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$351,632.00	\$351,632.00	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$112,432.77	-\$3,642,418.47
Total de Activos No Circulantes	\$144,013,181.63	\$143,321,634.22	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$97,772,725.88	-\$93,930,307.41
Total de Activos	\$148,564,850.46	\$148,691,550.53	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA I	\$0.00	\$0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$91,575,202.19	\$91,687,634.96
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$148,564,850.46	\$148,691,550.53



Estado de Situación Financiera
Al 31/dic./2019

	2019	2018*
LEY DE INGRESOS		\$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$60,000.00	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$6,470.31	\$0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$66,470.31	\$0.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$66,470.31	\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$12,574,766.82	\$9,156,387.15
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$12,206,947.99	\$17,324,310.93
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$367,818.83	-\$8,167,923.78
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$270,450.49	-\$8,433,641.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$270,450.49	-\$8,433,641.74
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$270,450.49	-\$9,448,634.69

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIA:


Arq. Antonio Becerril
Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso


C.P. Melchior Aburto Garcia
Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total*
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	\$189,460,360.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$189,460,360.84
APORTACIONES	\$189,460,360.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$189,460,360.84
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	\$0.00	-\$93,930,307.41	-\$3,842,418.47	\$0.00	-\$97,772,725.88
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$3,842,418.47	\$0.00	-\$3,842,418.47
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$93,930,307.41	\$0.00	\$0.00	-\$93,930,307.41
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO 2018	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	\$189,460,360.84	-\$93,930,307.41	-\$3,842,418.47	\$0.00	\$91,687,634.96
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019	\$0.00	-\$3,842,418.47	\$3,729,985.70	\$0.00	-\$112,432.77
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$112,432.77	\$0.00	-\$112,432.77
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$3,842,418.47	\$3,842,418.47	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	\$189,460,360.84	-\$97,772,725.88	-\$112,432.77	\$0.00	\$91,575,202.19

	Origen*	Aplicación*
ACTIVO	\$126,700.07	
ACTIVO CIRCULANTE	\$218,247.48	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$191,675.67	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$26,571.81	
ACTIVO NO CIRCULANTE		\$91,547.41
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$168,349.62
BIENES MUEBLES		
ACTIVOS INTANGIBLES		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$76,802.21	
PASIVO		\$14,267.30
PASIVO CIRCULANTE		\$14,267.30
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		\$14,267.30
PASIVO NO CIRCULANTE		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		\$112,432.77
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		\$112,432.77
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$3,729,985.70	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$3,842,418.47
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		



Arq. Antonio Becerril

Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso



C.P. Melchor Aburto García

Contador



**FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2019 Al 31/dic./2019**

TMM

Teatro Mariano Matamoros

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 20/ene./2020
03:52 p. m.

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	\$78,774.82	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$66,470.31	\$0.00
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$12,304.51	\$0.00
APLICACIÓN	\$102,100.87	\$16,825,880.75
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$0.00	\$78,942.38
SERVICIOS GENERALES	\$102,100.87	\$4,599,449.60
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$12,147,488.77
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$23,326.05	-\$16,825,880.75
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	\$168,349.62	-\$13,127,026.67
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$168,349.62	-\$13,152,021.67
BIENES MUEBLES	\$0.00	\$12,995.00
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$12,000.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$168,349.62	\$13,127,026.67
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-\$191,675.67	-\$3,698,854.08
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$4,742,533.07	\$8,441,387.15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$4,550,857.40	\$4,742,533.07

Arq. Antonio Becerril

Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso

C.P. Melchor Aburto García

Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHHOACAN DE OCAMPO
Informe de Pasivos Contingentes
al 31/dic./2019

TMM

Teatro Mariano Matamoros

Usr: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 20/ene./2020
04:25 p. m.

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Actualmente se cuenta con una demanda laboral existente en contra del Fideicomiso, presentada ante la junta de Conciliación y Arbitraje del Estado de Michoacán, con un importe aproximado respecto al caso es el siguiente:

No. de Expediente	Demandante	Valor Estimado
251/2015 990/2018	Arq. Cuahutémoc F. Cárdenas Batel	\$ 2'592,018.00

El 17 de abril de 2019. La Licenciada asesora jurídica del Fideicomiso, actualizó el estatus e importe estimado del juicio en proceso mismo que coincide con el importe registrado en Pasivos Por Pagar, el primer número de expediente fue asignado por la Junta de Conciliación y arbitraje del Estado, el segundo lo designo la Junta Especial Número Treinta de la Federal de Conciliación y Arbitraje con sede en la Ciudad de Morelia, Michoacán.

Arq. Antonio Becerril

Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso

C.P. Melchor Aburto García

Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

FIDEICOMISO 106769-7
TEATRO MARIANO MATAMOROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE DE 2019

A efecto de dar cumplimiento al Art. 46 y 49 de la ley General de Contabilidad Gubernamental, y publicación del Consejo Nacional de Armonización Contable de fecha 06 de marzo de 2014, se presentan las Notas a los Estados Financieros, correspondientes al mes de **diciembre** del año 2019.

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Bancos/Tesorería

Está constituido por una cuenta bancaria, que se describe a continuación:

No.	INSTITUCIÓN BANCARIA	No. CONTRATO	TIPO DE CUENTA	TIPO DE RECURSO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE
1	Banamex	106769-7	Contrato de Inversión	Aportaciones Estatales	\$ 4'550,857.40

Los recursos de esta cuenta son para sufragar los gastos de operación del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros.



Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes en Bienes o Servicios.

Deudores Diversos a Corto Plazo

Se integra por recursos entregados en calidad de gastos a comprobar y se vienen arrastrando desde el ejercicio 2012 y su integración es la siguiente:

Consecutivo	Deudor	Importe
1	Jorge Luis José González Gómez	\$ 288.77
2	Gerardo González Meza Hoffmann	522.66
	Total	\$ 811.43

Anticipo a Contratistas por Obras públicas

Representa los anticipos entregados a contratistas y que están pendientes de amortizar y que se registraron en forma directa con cargo a la construcción en proceso y su integración es la siguiente:

Consecutivo	Contratista	Anticipo por Amortizar
1	Ingenieros Contratistas en Instalaciones, S.A. de C.V.	\$ 143,479.12
2	Grupo BAYSA, S.A. de C.V.	1'032,475.35
3	Objeto 1, S.A. de C.V.	1'068,603.60
4	Acciones Grupo de Oro, S.A. de C.V.	6'636,246.56
	Total	\$ 8'880,804.63



Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra como sigue:

Construcciones en proceso en bienes propios		\$ 143'756,937.34
Edificios, Sitios y monumentos históricos y artísticos	\$119'631,680.37	
Equipamientos turísticos y culturales	24'204,022.48	
Mobiliario y equipo de administración		677,802.24
Mobiliario	269,232.95	
Bienes informáticos	408,569.29	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		56,697.27
Vehículos y equipo de transporte		500,000.00
Software		267,032.00
Licencias		84,600.00
Total		\$145'343,068.85

Depreciaciones y Amortizaciones Acumuladas de Bienes Muebles e Intangibles

Depreciación Acumulada	Tasa de Depreciación Anual	Importe
Mobiliario	10.00%	\$ 192,956.17
Bienes informáticos	33.30%	400,772.34
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10.00%	52,878.33
Vehículos y equipo de transporte	20.00%	499,999.00
Software	15.00%	267,032.00
Licencias	15.00%	84,599.00
Total		\$ 1,498,236.84

El cálculo y registro de las depreciaciones y amortizaciones de los Bienes Muebles e Intangibles de esta entidad; se realizó de conformidad con los parámetros de Estimación de Vida Útil publicados en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de marzo de 2012.



FIDEICOMISO 106769-7
TEATRO MARIANO MATAMOROS

Pasivo

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Su saldo representa las cuentas por pagar que tiene pendientes el Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros, por gastos de operación de los ejercicios 2012, 2013, 2014 y 2015; mismos que no han sido cubiertos a la fecha y su integración es la siguiente:

No.	Descripción	Importe
1	Jorge Luis José González Gómez	\$ 1'171,138.78
2	Cuauhtémoc Francisco Cárdenas Batel	2'597,900.59
3	Manuel García Contreras	503,002.08
4	Melchor Aburto García	557,278.56
5	Verónica Ramírez Navarro	629,706.66
6	Rafael Álvarez Navarro	456,160.45
7	Marcela García Barriga	549,482.34
8	Iván Aguilar Villa	137,370.59
9	Valeria Ortega Segura	128,124.42
10	Pedro Pablo Gómez Baranda	167,508.24
11	Edgar Arturo González Torres	25,000.00
12	Francisco Carrillo Pérez	87,674.30
13	Jaime García Camarena	328,441.24
14	Todo en Mantenimiento y Limpieza, S. de R.L. DE C.V.	438,834.50
15	Seguridad Privada Peralta S.C.	260,055.68
16	Seguridad Privada Peralta de Michoacán, S.C.	2'555,480.00
17	Jorge Martínez Garnica	1,446.28
18	Humberto Nieves Navarrete	264,000.24
19	Gerardo Díaz Figueroa	292,317.34
20	Hoteles Virreynales, S.A. de C.V.	43,331.50
21	Secretaria de Finanzas y Administración	1'500,000.00
22	Julio Cesar Reynoso Herrera	17,760.14
23	Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	31,779.00
24	Comisión Federal de Electricidad	2,357.00
25	Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Morelia	92,965.00
26	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	20.50
27	Elfega Martínez Aguilar	90.02
28	Secretaria de Contraloría 5 al Millar	619,466.95
	Total	\$ 13'458,692.40



FIDEICOMISO 106769-7
TEATRO MARIANO MATAMOROS

Actualmente se cuenta con una demanda laboral existente en contra del Fideicomiso, presentada ante la junta de Conciliación y Arbitraje del Estado de Michoacán, con un importe aproximado respecto al caso es el siguiente:

No. de Expediente	Demandante	Valor Estimado
251/2015 990/2018	Arq. Cuahutémoc F. Cárdenas Batel	\$ 2'592,018.00
	Total	\$ 2'592,018.00

El 17 de abril de 2019. La Licenciada asesora jurídica del Fideicomiso, actualizó el estatus e importe estimado del juicio en proceso mismo que coincide con el importe registrado en Pasivos Por Pagar, el primer número de expediente fue asignado por la Junta de Conciliación y arbitraje del Estado, el segundo lo designo la Junta Especial Número Treinta de la Federal de Conciliación y Arbitraje con sede en la Ciudad de Morelia, Michoacán.

Contratistas por Obras Públicas por Pagar

Su saldo representa el importe de obra pública contratada no ejecutada y que actualmente se encuentran en proceso de terminación anticipada y su integración es la siguiente:

No.	Descripción	Importe
1	Acciones Grupo de Oro, S.A. de C.V.	\$ 22'997,344.58
2	Constructora Limón, S.A. de C.V.	951.23
3	Corvic Supervisión y Construcción, S.A. de C.V.	225,662.59
4	Grupo Baysa, S.A. de C.V.	3'281,131.29
5	Ing. Javier Venegas Escalante	227,261.33
6	Ingenieros Contratistas en Instalaciones, S.A. de C.V.	334,784.65
7	Objeto 1, S.A. de C.V.	2'493,408.40
8	Proyectos Integrales de Michoacán, S.A. de C.V.	356,469.56
9	Supervisores Técnicos, S.A. de C.V.	3'297,531.83
10	Taller de Arquitectura Mauricio Rocha, S.C.	314,520.79
11	Alismobile, S.A. de C.V.	8'068,007.51
	Total	\$ 41'597,073.76



FIDEICOMISO 106769-7
TEATRO MARIANO MATAMOROS

Retenciones y Contribuciones por Pagar

Su saldo representa las provisiones de retenciones de impuestos tanto de I.S.R. e I.V.A. por Servicios Profesionales, Arrendamiento y Subarrendamiento, y que no representan una obligación de pago inmediata esto, sucederá cuando se liquiden los pasivos del gasto de operación pendientes de pago; también se incluyen las retenciones del 5 al millar efectuadas por pagos de las estimaciones de los contratos de Obras Públicas y servicios relacionados con las mismas y su integración es la siguiente:

Concepto	Importe
I.V.A. Retención por Honorarios, Arrendamiento y Subarrendamiento	\$ 1'045,759.64
I.S.R. Retención por Honorarios, Arrendamiento y Subarrendamiento	883,856.49
Retención del 5 al Millar por Obras	4,265.98
Total	\$ 1'933,882.11

II Notas al Estado de Actividades

Ingresos Financieros

Cuenta Bancaria	Importe
Banamex 106769-7	\$ 66,470.31

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Importe
Servicios generales	\$ 102,100.87
Depreciaciones y Amortizaciones	76,802.21
Total	\$ 178,903.08



III. Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio con fecha de corte al **31 de diciembre de 2019**, se informa de manera agrupada acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza, así como el monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes, es como sigue:

Concepto	2019	2018
Efectivo	\$ 0.00	\$ 3,186.80
Efectivo en Bancos/Tesorería	4'550,857.40	4'739,346.27
Total Efectivo y Equivalente	\$ 4'550,857.40	\$ 4'742,533.07

Como resultado del análisis anterior se tiene una disminución neta en el Efectivo y Equivalentes de \$ 191,675.67 (Ciento noventa y un mil seiscientos setenta y cinco pesos 67/100 M.N.), derivado de no contar con aportaciones de los Fideicomitentes y Fideicomisarios en primer y segundo lugar, del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales.

En este estado se informa del presupuesto de ingresos recaudado mismo que se integra por los rendimientos bancarios obtenidos acumulados al **31 de diciembre de 2019**, cierre de mes según el estado de cuenta bancario expedido por la institución Bancaria Banamex, S.A.

Estado Analítico del presupuesto de Egresos.

En este Estado se informa el presupuesto ejercido al **31 de diciembre de 2019**, así como su variación porcentual con relación a lo aprobado en el presupuesto de egresos, destacando los rubros de gasto que incidieron en dicha variación.



Conciliación de los Ingresos y Egresos Presupuestarios y Contables.

Conforme a lo establecido en el acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable de fecha 24 de marzo de 2014. Las conciliaciones entre los ingresos presupuestales y contables, así como de egresos, son la vinculación del Estado de Actividades y el Estado del Ejercicio del Presupuesto. Por lo anterior se anexan (anexos 1 y 2) a los Estados Financieros las conciliaciones al **31 de diciembre de 2019**.

B. NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden).

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del Fideicomiso, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con el fin 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.

Cuentas de Orden Contables.

No se cuenta con registro en este rubro.

Cuentas de Orden Presupuestales:

Ingresos	Importe
Ley de ingresos Estimada	\$ 60,000.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	6,470.31
Ley de ingresos Devengada	66,470.31
Ley de ingresos Recaudada	66,470.31

Egresos	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 12'574,766.82
Presupuesto de Egresos por Ejercer	12'206,954.95
Presupuesto de Egresos Modificado	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	367,818.83
Presupuesto de Egresos Devengado	270,450.49
Presupuesto de Egresos Ejercido	270,450.49
Presupuesto de Egresos Pagado	270,450.49

Los Ingresos Estimados son producto de la revalidación de saldos de ejercicios anteriores y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2019 asciende \$12'574,766.82.



FIDEICOMISO 106769-7
TEATRO MARIANO MATAMOROS

Mismos que serán cubiertos con saldos de ejercicios fiscales anteriores y la recuperación de anticipos de obras por los finiquitos de obras y cancelaciones anticipadas de contratos de obra, ya que no se prevé que se cuente con aportaciones por parte de los Fideicomitentes y Fideicomisarios en Primer y Segundo Lugar respectivamente.

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros, proveen de información a la misma, al Comité Técnico y Órganos de Control Estatal.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyen en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados para una mejor comprensión de los mismos y sus particulares.

2. Panorama Económico y Financiero

Principales condiciones económico-financieras del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros está constituido por:

- a) El Fideicomiso opera con recursos revalidados de ejercicios anteriores.
- b) Las aportaciones de los Fideicomitentes y Fideicomisarios en Primer y Segundo Lugar.

3. Autorización e Historia

El Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, constituido mediante contrato de fideicomiso número 106769-7 y R.F.C. FTM0902233W5 asignado por la secretaría de Hacienda y Crédito Público.



4. Organización y Objeto Social

Se tiene por objeto promover la cultura y las artes local, estatal, nacional e internacional, vincularse con los sectores públicos, privados y sociales para contribuir en el desarrollo social y cultural de la entidad.

Para el cumplimiento del objeto y funciones se cuenta con un Comité Técnico, Una Secretaría Técnica así como personal técnico, jurídico y administrativo.

Las relaciones laborales del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros, son mediante contratos de prestación de servicios profesionales independientes por lo que no se tiene la obligación de cubrir prestaciones de seguridad social.

Las obligaciones fiscales están a cargo de la institución fiduciaria misma que se encarga de hacer y enterar las retenciones de impuestos como lo son el I.S.R. e I.V.A. por los servicios profesionales independientes contratados.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

La información financiera emitida por el Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros está preparada en observancia a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, disposiciones del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Para el registro y control de las operaciones contables y presupuestales para el ejercicio fiscal 2019, el Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros tiene implantado el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET), versión 1.9.1.1, diseñado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), el cual cuenta con las siguientes características:

- a) Cumple con la normatividad emitida por el CONAC.
- b) Integra el proceso administrativo los momentos contables del ingreso y el egreso aplicando un enfoque de gestión.
- c) Integra un control presupuestario con sus clasificaciones correspondientes.
- d) Módulo de ingresos simplificado.
- e) Módulo de adquisiciones/compras.
- f) Módulo de egresos/pagos.
- g) Módulo de seguridad para control de usuarios.
- h) Módulo de reportes.



7. Razones Financieras:

Núm.	Razón Financiera	Diciembre 2019
1	Circulante	0.33
2	Liquidez y Equilibrio Presupuestal	0.33
3	Rentabilidad	-0.012

Circulante

Muestra una proporción de **\$0.33** por cada **\$1.00** de deuda. Lo cual representa la capacidad del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros durante el mes de **diciembre de 2019** para responder a sus obligaciones de corto plazo con sus activos circulantes y muestra que estos son insuficientes ya que no cubren los pasivos por pagar a corto plazo a cargo del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros, únicamente se están considerando los adeudos por gasto de operación ya que no se incluyen los pasivos por obra pública contratada no ejecutada ya que estos se encuentran en proceso de finiquito y cancelaciones anticipadas.

Calculo: Activo circulante / Pasivo circulante= Razón Circulante

$$\$4'551,668.83 / \$13'458,692.40 = 0.33$$

Liquidez y Equilibrio Presupuestal

Muestra la capacidad del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros durante el mes de **diciembre de 2019** para responder a sus obligaciones a corto plazo sólo con su efectivo, lo que permite verificar que el fideicomiso Teatro Mariano Matamoros cuenta con **\$0.33** para hacer frente a cada peso de deuda a corto plazo, por lo que se determina que de conformidad a los saldos presentados en la información financiera no cuenta con suficiencia presupuestal para el caso, únicamente se están considerando los adeudos por gasto de operación ya que no se incluyen los pasivos por obra pública contratada no ejecutada ya que estos se encuentran en proceso de finiquito y cancelaciones anticipadas.

Calculo: Caja + Bancos / Pasivo a corto Plazo = Razón de Liquidez

$$\$4'550,857.40 / \$13'458,692.40 = 0.33$$

Rentabilidad



FIDEICOMISO 106769-7
TEATRO MARIANO MATAMOROS

Este indicador es de naturaleza negativa ya que el Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros no cuenta con ingresos y por consecuencia el resultado del ejercicio es una pérdida, por lo cual tenemos una rentabilidad negativa de **-0.012** del Fideicomiso Teatro Mariano Matamoros durante el mes de **diciembre de 2019**, únicamente se están considerando los adeudos por gasto de operación ya que no se incluyen los pasivos por obra pública contratada no ejecutada ya que estos se encuentran en proceso de finiquito y cancelaciones anticipadas.

Calculo: Resultado del Ejercicio / capital de Trabajo = Razón de rentabilidad


Dónde: Resultado del Ejercicio = Pérdida del ejercicio
Capital de trabajo= Activos Corrientes – Pasivos Corrientes

$$-\$112,432.77 / \$4'551,668.83 - \$13'458,692.40 = \text{Razón de rentabilidad}$$
$$-\$112,432.77 / -\$8'907,023.57 = -0.012$$

Autorizo


Arq. Antonio Becerril
Secretario Técnico

Elaboro


C.P. Melchor Aburto García
Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"





FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico del Activo
 Del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

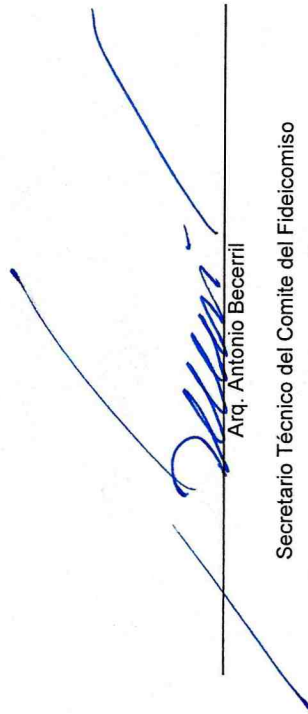
HISTORIAL ANALITICO De Activos Y Pasivos

TMM

Teatro Mariano Matamoros

Fecha y hora de Impresión
 20/ene./2020 04:26 p. m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	\$148,691,550.53	\$304,477.04	\$431,177.11	\$148,564,850.46	-\$126,700.07
ACTIVO CIRCULANTE	\$4,769,916.31	\$136,127.42	\$354,374.90	\$4,551,668.83	-\$218,247.48
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$4,742,533.07	\$69,657.11	\$261,332.78	\$4,550,857.40	-\$191,675.67
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$811.43	\$66,470.31	\$66,470.31	\$811.43	\$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$26,571.81	\$0.00	\$26,571.81	\$0.00	-\$26,571.81
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$143,921,634.22	\$168,349.62	\$76,802.21	\$144,013,181.63	\$91,547.41
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$143,756,937.34	\$168,349.62	\$0.00	\$143,925,286.96	\$168,349.62
BIENES MUEBLES	\$1,234,499.51	\$0.00	\$0.00	\$1,234,499.51	\$0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$351,632.00	\$0.00	\$0.00	\$351,632.00	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$1,421,434.63	\$0.00	\$76,802.21	-\$1,498,236.84	-\$76,802.21


 Arq. Antonio Becerril

Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso


 C.P. Melchor Aburto García

Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



Rég. supervisor
rptEstadoAnalíticoDeudaYPasivos

FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

TMM

Teatro Mariano Matamoros

Fecha y | 20/ene./2020
hora de Impresión | 04:29 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	\$0.00	\$0.00
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	Peso	México	\$57,003,915.57	\$56,989,648.27
	Peso	México	\$57,003,915.57	\$56,989,648.27

Handwritten signature

Handwritten signature



FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2019 Al 31/dic./2019

TMM

Teatro Mariano Matamoros

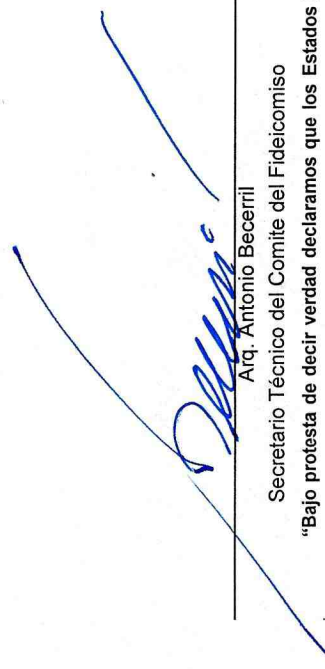
Fecha y 20/ene./2020

hora de Impresión 04:29 p. m.

Rfp,supervisor
 rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
----------------------------	------------------------	-----------------------------	---------------------------	-------------------------

DEUDA PÚBLICA



Arq. Antonio Becerril
 Secretario Técnico del Comite del Fideicomiso

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



C.P. Melchor Aburto García
 Contador



FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO

TMM

Teatro Mariano Matamoros

Usr: supervisor

Rep: rptBalanzaComprobacion

Fecha y 20/ene./2020
 hora de Impresión 04:30 p. m.

Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019
 Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	1111	EFFECTIVO	\$3,186.80	\$0.00	\$0.00	\$3,186.80	\$0.00	\$0.00
D	1112	BANCOS/TESORERÍA	\$4,739,346.27	\$0.00	\$69,657.11	\$258,145.98	\$4,550,857.40	\$0.00
D	1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$0.00	\$66,470.31	\$66,470.31	\$0.00	\$0.00
D	1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$811.43	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$811.43	\$0.00
D	1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	\$26,571.81	\$0.00	\$0.00	\$26,571.81	\$0.00	\$0.00
D	1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	\$143,756,937.34	\$0.00	\$168,349.62	\$0.00	\$143,925,286.96	\$0.00
D	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$677,802.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$677,802.24	\$0.00
D	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$56,697.27	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56,697.27	\$0.00
D	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$500,000.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$500,000.00	\$0.00
D	1251	SOFTWARE	\$267,032.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$267,032.00	\$0.00
D	1254	LICENCIAS	\$84,600.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$84,600.00	\$0.00
A	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$1,364,793.80	\$0.00	\$48,844.04	\$0.00	\$1,413,637.84
A	1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$56,640.83	\$0.00	\$27,958.17	\$0.00	\$84,599.00
A	2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$13,473,685.35	\$117,093.82	\$102,100.87	\$0.00	\$13,458,692.40
A	2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$41,597,073.76	\$168,349.62	\$168,349.62	\$0.00	\$41,597,073.76
A	2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$1,933,156.46	\$0.00	\$725.65	\$0.00	\$1,933,882.11
A	3110	APORTACIONES	\$0.00	\$189,460,360.84	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$189,460,360.84
A	3210	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	3220	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
A	4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$0.00	-\$97,772,725.88	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$97,772,725.88
D	5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$0.00	\$0.00	\$102,100.87	\$0.00	\$102,100.87	\$0.00
D	5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$0.00	\$0.00	\$48,844.04	\$0.00	\$48,844.04	\$0.00
D	5517	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	\$0.00	\$27,958.17	\$0.00	\$27,958.17	\$0.00
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$66,470.31	\$66,470.31	\$0.00	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$6,470.31	\$0.00	\$6,470.31	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$66,470.31	\$66,470.31	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$66,470.31	\$0.00	\$66,470.31
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$12,574,766.82	\$0.00	\$12,574,766.82
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$12,694,766.82	\$487,818.83	\$12,206,947.99	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$120,000.00	\$120,000.00	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$367,818.83	\$270,450.49	\$97,368.34	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$270,450.49	\$270,450.49	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$270,450.49	\$270,450.49	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$270,450.49	\$0.00	\$270,450.49	\$0.00
Sumas =>			\$150,112,985.16	\$150,112,985.16	\$14,962,171.61	\$14,962,171.61	\$162,883,227.51	\$162,883,227.51



FIDEICOMISO TEATRO MARIANO MATAMOROS
MICHOACAN DE OCAMPO

TMM

Teatro Mariano Matamoros

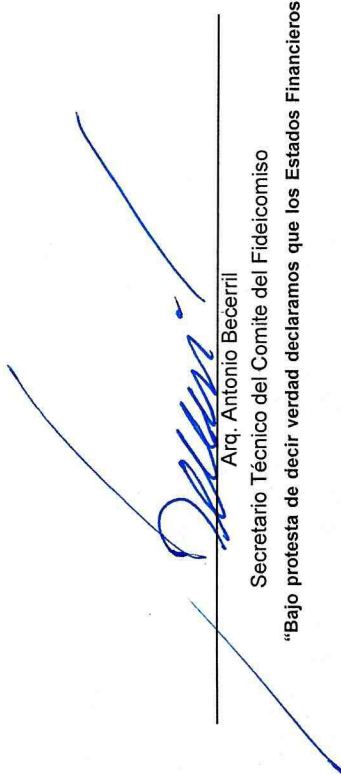
Balanza de Comprobación del 01/ene./2019 al 31/dic./2019

Cuentas de Mayor con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9000)

Fecha y 20/ene./2020
 hora de Impresión 04:30 p. m.

Usu. supervisor
 Rep: rptBalanzaComprobacion

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDO ACTUAL	
			DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR



Arq. Antonio Becerril
 Secretario Técnico del Comité del Fideicomiso



C.P. Melchor Aburto García
 Contador

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".