

www.cmamorelos.edu.mx

**Centro Morelense de las Artes**  
... todo lo que puedas imaginar, es real

INICIO OFERTA EDUCATIVA CMARTES TRÁMITES Y SERVICIOS NORMATIVIDAD BECAS DIRECTORIO **TRANSPARENCIA** SEVAC

www.transparenciamorelos.mx/ocas/CEMA

Portal de transparencia

Buscar...

ifai info max IMIPE

Centro Morelense de las Artes



- Información Específica
- Contable Administrativa
- Jurídico Administrativa
- Otro tipo de Información

### Catálogo de información contable administrativa

Ejecución del presupuesto		OCA2. Cuentas públicas presentadas ante el órgano competente (32 publicaciones)		Anual
Cuentas públicas		Período	Información	
Cuotas y tarifas		2017	<a href="#">Estados Financieros 2017</a> <a href="#">Acuse de la entrega de la cuenta pública al órgano correspondiente</a> <a href="#">Aprobación correspondiente de la cuenta pública</a>	
Montos recibidos		2016	<a href="#">Cuarto Trimestre 2016</a> <a href="#">Acuse de la entrega de la cuenta pública al órgano correspondiente</a> <a href="#">Aprobación correspondiente de la cuenta pública</a>	
Participaciones federales		2015	<a href="#">Cuarto Trimestre 2015 (Part. 1)</a> <a href="#">Cuarto Trimestre 2015 (Part. 2)</a> <a href="#">Acuse de la entrega de la cuenta pública al órgano correspondiente</a> <a href="#">Aprobación correspondiente de la cuenta pública</a>	
Programas sociales		2014	<a href="#">Cuarto Trimestre 2014</a> <a href="#">Acuse de la entrega de la cuenta pública al órgano correspondiente</a> <a href="#">Aprobación correspondiente de la cuenta pública</a>	
Programas de subsidio			<a href="#">Estados Financieros 2013</a>	
Auditorias concluidas				
Viáticos, viajes ...				
Bienes inmuebles				
Información de vehículos				

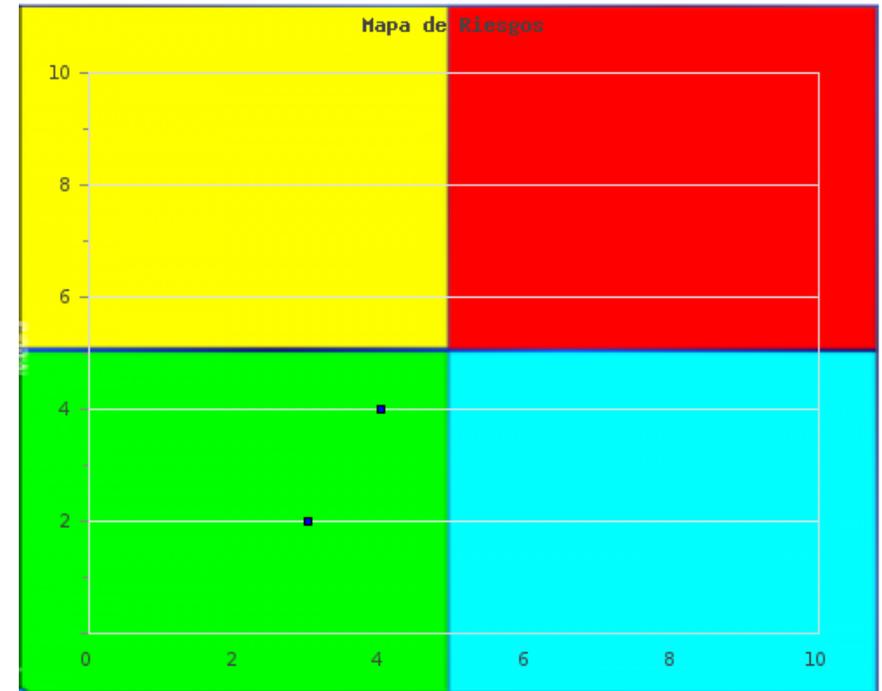
**CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES**  
**EVALUACION DE RIESGOS**

Tabla: MARI

No. de Riesgo	Unidad Administrativa	Origen del Riesgo	Selección	Descripción de la Estrategia, Objetivo o Meta	Riesgo	Nivel de Decisión del Riesgo	Clasificación	Tipo	¿Tiene controles?	Descripción de controles	Grado de Impacto	Probabilidad de Ocurrencia	Estrategia para Administrar el Riesgo	Cuadrante
2017_1	CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES	Recomendación	Objetivo	REGISTRO CONTABLE DE CHEQUES POSFECHADOS	VERIFICAR LOS DATOS AL MOMENTO DE REALIZAR LOS CHEQUES PARA NO CAPTURAR DATOS ERRONEOS	Directivo	Administrativo	Interno	Si	CANCELACION DE CHEQUES CON INFORMACION ERRONEA	2	1	Evitar el Riesgo	IV
2017_2	CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES	Recomendación	Objetivo	VERIFICAR QUE LA DOCUMENTACION ESTE COMPLETA Y DEBIDAMENTE REQUISITADA	INTEGRAR COTIZACIONES EN LA POLIZA DEL GASTO	Directivo	Administrativo	Interno	Si	VERIFICAR QUE SE CUMPLA CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE	2	3	Evitar el Riesgo	IV

CMA

Numero de Riesgo	Riesgo	Grado de Impacto	Grado de Ocurrencia	Riesgos
1	DEUDOR ADMINISTRATIVO CON ANTIGÜEDAD MAYOR A UN AÑO	3	2	Controlados
2	SALDOS POR COBRAR	4	4	Controlados



Grado de Impacto

<i>Cuadrante</i>	<i>Color</i>	<i>Valor</i>
I	Rojo	Riesgos de Atención Inmediata
II	Amarillo	Riesgos de Atención Periodica
III	Azul	Riesgos de Seguimiento
IV	Verde	Riesgos Controlados



Organismo:	Centro Morelense de las Artes
Adscripción:	
Área o Depto.:	
Oficio Núm.:	CMA/SA/DFRH/003/2018
Asunto:	Solventación REV/04,05,06/2017

Cuernavaca, Morelos a 23 de enero de 2018

**C.P. Ana Elia Navarro Rosales**  
Comisaria Pública del CMA

*ACUJE*

Por medio del presente y en respuesta a las **observaciones** de la revisión CMA/CO/REV/04/2017, CMA/CO/REV/05/2017, CMA/CO/REV/06/2017, anexo al presente la documentación comprobatoria, a fin de solventar dichas observaciones, como se detalla a continuación:

**Observación 1: Deudos Administrativo mayor a un año.**

Se anexo copia del comprobante del banco y póliza de registro por el reintegro realizado por un importe de \$753.00 cubriendo el importe total del adeudo.

**Observación 2: Saldos por cobrar por concepto de colegiaturas con antigüedad mayor a un año.**

Se anexa copia de los memorándums entregados a la Secretaria Académica y a la Dirección Jurídica para dar seguimiento al proceso de cobro y recuperación de saldos de los adeudos para los ejercicios 2015 y 2016.

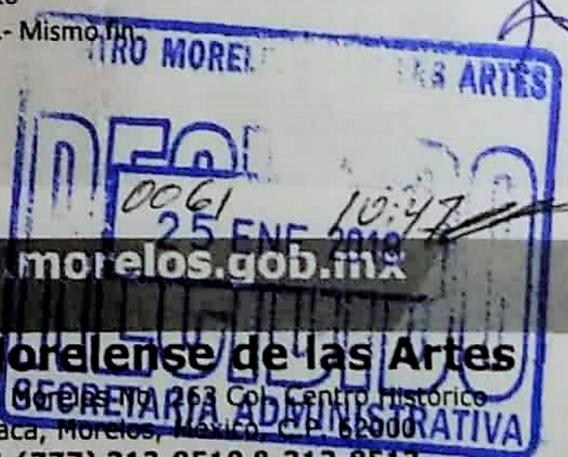
Sin otro particular y en espera de cumplir satisfactoriamente con lo requerido, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.



ATENTAMENTE

*[Signature]*  
**C.P. Beatriz Adriana Sánchez Mallida**  
Directora de Finanzas y Recursos Humanos  
del Centro Morelense de las Artes

C.c.p Mtro. Luis Lavat Guinea. - Rector. - Para su conocimiento  
C.P. Atala Hernández Reyes.- Secretaria Administrativa.- Mismo fin  
Archivo/minutario



BASM

Página 1 de 1

**Centro Morelense de las Artes**

Av. José María Morelos 263 Col. Centro Histórico  
Cuernavaca, Morelos, México. C.P. 62000  
Tels.: 01 (777) 312-8510 & 312-8513

<http://tramites.morelos.gob.mx>



Secretaría  
de Cultura



VISIÓN  
MORELOS