



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	30,011.76	602,614.83

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	177,977.55	176,583.73

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	705,402.19	496,214.64
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,100,443.08	970,726.52
Vehículos y Equipo de Transporte	166,978.00	166,978.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,368.37	9,368.37

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,061,475.73	-6,561,727.73

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	20,000.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,287.82	29,682.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	5.64	9.72
Ayudas Sociales	0.00	32,000.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	23,472,268.71	21,953,374.61

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,180,644.33	3,497,356.91
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,267,514.18	4,785,166.13
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,296,760.76	2,604,399.62
Seguridad Social	1,126,638.10	924,918.13
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,930,788.45	5,183,688.90
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	8,000.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	186,030.14	157,631.19
Alimentos y Utensilios	141,764.24	111,853.54
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	328,000.08	240,340.05
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	84,284.14	63,935.67
Servicios Básicos	212,824.87	173,599.50
Servicios de Arrendamiento	233,960.40	451,008.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,350,035.01	1,526,471.85
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	38,799.37	43,881.79
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	629,567.53	279,152.04
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	566,836.48	370,499.26
Servicios de Traslado y Viáticos	35,126.40	0.00
Servicios Oficiales	963,689.66	256,516.00
Otros Servicios Generales	104,759.12	50,618.81
Ayudas Sociales a Personas	0.00	6,449.95

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	7,302.78
Depreciación de Bienes Muebles	245,767.04	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,582,095.40	339,501.19
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-451,515.95	1,242,594.21
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,582,095.40	339,501.19

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Bancos/Tesorería	30,011.76	602,614.83

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		338,904.11
Mobiliario y Equipo de Administración		209,187.55
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		129,716.56
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-697,282.99	1,235,291.43
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	245,767.04	7,302.78
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	245,767.04	7,302.78
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	7,302.78
Depreciación de Bienes Muebles	245,767.04	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	6,564,217.48
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	16,908,056.87
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	16,908,056.87
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	23,472,274.35

MINERVA SOLANO MORENO

JOSE SEDBAZAR LOPEZ CABALLERO

JUAN RAMON RAMOS MARES

DIRECTOR GENERAL

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

CONTADOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	24,016,927.37
2. Menos egresos presupuestarios no contables	338,904.11
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	209,187.55
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	129,716.56
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	245,767.04
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	245,767.04
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	23,923,790.30

MINERVA SOLANO MORENO

JOSE SEDBAZAR LOPEZ CABALLERO

JUAN RAMON RAMOS MARES

DIRECTOR GENERAL

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

CONTADOR

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	26,112,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,984,510.97
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	21,886.79
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	23,995,040.58

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	19,547,782.52
8140	Ley de Ingresos Devengada	177,977.55
8150	Ley de Ingresos Recaudada	6,386,239.93
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	26,112,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	889,438.34

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

MINERVA SOLANO MORENO

JOSE SEDBAZAR LOPEZ CABALLERO

JUAN RAMON RAMOS MARES

DIRECTOR GENERAL

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

CONTADOR