INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2012

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Bancos/Tesorería	505,200.50	30,011.76

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	177,977.55

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	705,402.19	705,402.19
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,100,443.08	1,100,443.08
Vehículos y Equipo de Transporte	699,178.00	166,978.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,368.37	9,368.37

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,421,931.22	1,061,475.73

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	20,000.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	10,367.22	12,287.82

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	38,493,224.02	23,472,268.71
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	0.00	5.64

2) Otros Ingresos

Descripción	2020	2019
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-12,410,679.77	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,204,980.25	4,180,644.33
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,005,467.43	4,267,514.18
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,043,122.81	3,296,760.76
Seguridad Social	1,371,455.87	1,126,638.10
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,481,883.53	5,930,788.45
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	128,514.82	186,030.14
Alimentos y Utensilios	42,404.75	141,764.24
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	152,478.11	328,000.08
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	63,567.27	84,284.14
Servicios Básicos	152,352.33	212,824.87
Servicios de Arrendamiento	123,772.00	233,960.40
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	615,206.08	1,350,035.01
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	64,868.48	38,799.37
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	170,171.80	629,567.53
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	789,072.02	566,836.48
Servicios de Traslado y Viáticos	2,255.00	35,126.40
Servicios Oficiales	0.00	963,689.66
Otros Servicios Generales	38,361.02	104,759.12

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Muebles	360,455.49	245,767.04

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-3,650,699.44	1,582,095.40
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	5,272,155.19	-451,515.95
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,101,742.50	1,582,095.40
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,752,441.94	0.00

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Bancos/Tesorería	505,200.50	30,011.76

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	532,200.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	532,200.00
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	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,911,699.70	-697,282.99
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	360,455.49	245,767.04
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	360,455.49	245,767.04
Depreciación de Bienes Muebles	360,455.49	245,767.04

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**21,330,102.31**
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	-12,410,679.77
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	17,163,121.71
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)	**26,082,544.25**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	**4,752,441.94**

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**20,982,133.57**
2. Menos egresos presupuestarios no contables	**532,200.00**
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	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	532,200.00
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 Publica	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	**360,455.49**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	360,455.49
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)	**20,810,389.06**

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	24,762,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,604,538.99
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	5,384,405.42
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	20,982,133.57

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	5,036,436.68
8150	Ley de Ingresos Recaudada	21,330,102.31
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	24,762,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,604,538.99

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