



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA CULIACÁN
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2212

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	1,341,785.65	810,802.25

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

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	953,468.21	831,710.61
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,147,146.08	1,105,448.08
Vehículos y Equipo de Transporte	699,178.00	699,178.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	51,288.37	51,288.37

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2022	2021
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,836,812.90	1,627,946.28

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2022	2021
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,037,040.00	19,080.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	13,467.37	6,402.74

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	29,684,926.63	30,280,845.58

2) Otros Ingresos

Descripción	2022	2021
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-494,041.23	0.00

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2022	2021
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,579,779.10	4,082,001.61
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,801,313.65	3,419,725.65
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,110,315.24	2,725,392.38
Seguridad Social	977,933.96	1,040,555.62
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,826,576.56	5,233,754.55
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	229,055.43	159,920.25
Alimentos y Utensilios	99,339.53	66,442.06
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	305,900.00	141,792.90
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	63,271.63	27,287.11
Servicios Básicos	177,055.25	230,009.35
Servicios de Arrendamiento	495,496.71	114,840.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,218,876.60	425,065.87
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	64,792.57	59,129.73
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	765,035.54	314,198.32
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,221,627.18	496,387.71
Servicios de Traslado y Viáticos	3,355.00	0.00
Servicios Oficiales	7,437,997.46	807,768.73
Otros Servicios Generales	143,749.62	15,207.58

2) Otros Gastos

Descripción	2022	2021
Depreciación de Bienes Muebles	208,866.62	206,015.06
Otros Gastos Varios	0.00	3,372.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2022	2021
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,849,998.29	-8,861,980.81
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-539,452.25	10,711,979.10
Resultados de Ejercicios Anteriores	17,085,876.79	6,373,897.69
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-15,235,878.50	-15,235,878.50

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2022	2021
Bancos/Tesorería	1,341,785.65	810,802.25

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	163,455.60
Mobiliario y Equipo de Administración	121,757.60
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	41,698.00
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	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-748,318.87	10,502,592.04
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	208,866.62	209,387.06
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	208,866.62	206,015.06
Depreciación de Bienes Muebles	208,866.62	206,015.06
Otros Gastos	0.00	3,372.00
Otros Gastos Varios	0.00	3,372.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	29,684,926.63
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	-494,041.23
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	-494,041.23
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
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)	29,190,885.40

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

CARLOS ALONSO RAMIREZ REYES


DIRECTOR GENERAL

JOSE SEDBAZAR LOPEZ CABALLERO


DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

JUAN RAMON RAMOS MARES


CONTADOR

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)

29,684,926.63

2. Menos egresos presupuestarios no contables

163,455.60

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	121,757.60
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	41,698.00
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

208,866.62

3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	208,866.62
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)

29,730,337.65

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

CARLOS ALONSO RAMIREZ REYES

DIRECTOR GENERAL

JOSE SEDBAZAR LOPEZ CABALLERO

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN

JUAN RAMON RAMOS MARES

CONTADOR