



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA CULIACÁN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1712

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Bancos/Tesorería	-228,016.95	51,439.21

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

Descripción	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	377,470.04	398,969.04

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2017	2016
Mobiliario y Equipo de Administración	534,644.84	486,047.69
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	998,214.14	998,214.14
Vehículos y Equipo de Transporte	2,299,754.00	2,299,754.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	38,105.76	38,105.76

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2017	2016
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-3,688,718.21	-3,688,718.21

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2017	2016
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	178,959.70
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	16,952.43	50,739.26

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	19,215,709.76	16,679,005.41
Ayudas Sociales	66,600.00	4,000.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	600.00	18,600.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2017	2016
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,768,205.75	9,056,537.87
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,072,979.29	2,538,918.43
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,927,757.89	1,647,884.14
Seguridad Social	739,277.32	761,644.73
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	5,129,340.33	8,500.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	7,500.00	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	94,531.09	112,468.88
Alimentos y Utensilios	39,640.43	189,677.34
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	199,449.97	205,994.62
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	53,145.32	48,163.91
Servicios Básicos	209,536.37	267,232.14
Servicios de Arrendamiento	244,695.74	822,759.94
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	936,826.10	1,207,605.45
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	43,481.39	14,570.65
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	84,741.82	54,211.73
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	479,030.05	341,667.29
Servicios Oficiales	273,289.80	847,782.60
Otros Servicios Generales	61,091.66	17,974.21

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2017	2016
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	421,111.75	1,871,670.74
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	421,111.75	1,871,670.74

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2017	2016
Bancos/Tesorería	-228,016.95	51,439.21

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	48,597.15
Mobiliario y Equipo de Administración	48,597.15
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios		4,370,817.48
2. Más Ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsole:	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		4,370,817.48

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)		19,413,117.47
2. Menos egresos presupuestarios no contables		48,597.15
Mobiliario y equipo de administración	48,597.15	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (adefas)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsol	0.00	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		19,364,520.32

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	19,647,000.02
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,913,543.81
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,495.28
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	19,413,117.47

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	15,316,182.54
8140	Ley de Ingresos Devengada	377,470.04
8150	Ley de Ingresos Recaudada	3,993,347.44
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	19,647,000.02
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,681,156.54

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