



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE MARZO DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1903

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	4.80	4.80
Bancos/Tesorería	251,034.12	214,508.39

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

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	55,837.23	50,951.19
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	35,495.42	5,915.05

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,600.00	13,600.00
Mobiliario y Equipo de Administración	61,470.08	61,470.08
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	45,065.10	45,065.10

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	34,025.58	31,502.00

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	246,342.42	170,778.42
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	50,000.00	50,000.00
Retenciones	538,135.64	364,603.12
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	432,004.65	432,004.65

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	180.48	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	137,000.00	124,902.66
	1,973,856.00	6,862,513.41

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.02	2.06

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,073,463.99	3,751,551.71
Remuneraciones Adicionales y Especiales	75,684.03	1,220,661.99
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	92,319.75	482,291.68
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,040.00	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	31,692.32	82,789.05
Alimentos y Utensilios	4,537.05	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	30,048.40	118,817.15
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	19,112.21	60,674.40
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	0.00	40,901.60
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,869.51	25,180.28
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	11,767.50	10,769.68
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	26,573.05
Servicios Oficiales	788,150.06	1,302,356.82
Otros Servicios Generales	10,891.11	120,613.80
Ayudas Sociales a Instituciones	750.00	204,740.00
Pensiones	122,854.92	0.00

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	2,523.58	17,932.48
Otros Gastos Varios	0.03	0.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-640,413.58	-161,978.02
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-642,546.68	-164,111.12
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,133.10	2,133.10

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	4.80	4.80
Bancos/Tesorería	251,034.12	214,508.39

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		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	2,111,036.48
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.02
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	0.02
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)	2,111,036.50

ING. CRISTHIAN FERNANDO AGUIAR SOTO

MARLA DELGADO ARAGON

DIRECTOR

COORDINADORA DE EVENTOS CULTURALES

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	2,272,180.85
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
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 Educativo y Recreativo	0.00
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	2,523.61
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,523.58
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	0.03
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	2,274,704.46

ING. CRISTHIAN FERNANDO AGUIAR SOTO

MARLA DELGADO ARAGON

DIRECTOR

COORDINADORA DE EVENTOS CULTURALES

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	7,732,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	300,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,636,749.28
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	3,123,069.87
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	162,583.54
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,109,597.31

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	5,920,963.52
8150	Ley de Ingresos Recaudada	2,111,036.48
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	7,732,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	300,000.00

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

ING. CRISTHIAN FERNANDO AGUIAR SOTO

MARLA DELGADO ARAGON

DIRECTOR

COORDINADORA DE EVENTOS
CULTURALES