INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2309

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Efectivo	4.80	4.80
Bancos/Tesorería	2,738,103.57	2,117,742.39

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

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,872.52	2,872.52
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	124,187.82	94,102.77
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-4,756.11	-4,756.11
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	522,771.84	530,362.12

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

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2023	2022
Mobiliario y Equipo de Administración	211,857.62	211,857.62
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	45,065.10	45,065.10
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	13,600.00	13,600.00

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	55,083.75	55,083.75

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-16,405.18	-13,460.02
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	154,396.61	151,036.61
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	50,000.00	50,000.00
Retenciones	998,866.09	1,381,668.96
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	367,623.62	367,623.62
Ingresos por Clasificar	17,934.60	17,934.60

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	831.89	474.17
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	110,275.00	26,450.00
del Sector Público	10,207,403.43	10,113,662.16

2) Otros Ingresos

Descripción	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.60

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,755,171.32	3,810,699.12
Remuneraciones Adicionales y Especiales	147,774.40	206,203.99
Seguridad Social	0.00	536,110.07
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	218,940.04	282,206.60
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	15,250.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	51,176.25	10,751.16
Alimentos y Utensilios	0.00	81,607.47
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	2,134.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	122,724.93	188,382.48
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	108,370.68	27,032.10
Servicios de Arrendamiento	0.00	37,791.84
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	72,380.00	137,460.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,712.50	11,382.69
Servicios de Traslado y Viáticos	19,656.18	21,078.59
Servicios Oficiales	3,973,670.65	1,815,020.26
Otros Servicios Generales	107,390.09	81,082.48
Ayudas Sociales a Instituciones	22,000.00	0.00
Pensiones	653,490.70	714,371.65
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	28,808.60	16,008.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,127,050.61	-1,018,963.82
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,025,243.98	2,146,014.43
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,124,917.51	-1,021,096.92
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	2023	2022
Efectivo	4.80	4.80
Bancos/Tesorería	2,738,103.57	2,117,742.39

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	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	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,025,243.98	2,146,014.43

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	**10,318,510.32**
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	**0.00**
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	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	**105,525.00**
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	105,525.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**10,212,985.32**

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

JESUS ANTONIO CRUZ ANGULO

DIRECTOR

ASUSENA LOPEZ RIOS

ENCARGADA DEL AREA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	**9,293,266.34**
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 Educacional 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 Publica	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	**0.00**
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
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)	**9,293,266.34**
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00

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

JESUS ANTONIO CRUZ ANGULO

DIRECTOR

ASUSENA LOPEZ RIOS

ENCARGADA DEL AREA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	9,088,107.95
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	3,597,500.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,491,539.11
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	10,327.50
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	53,360.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	9,239,906.34

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,367,097.63
8150	Ley de Ingresos Recaudada	10,318,510.32
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	9,088,107.95
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	3,707,025.00

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

JESUS ANTONIO CRUZ ANGULO	ASUSENA LOPEZ RIOS
DIRECTOR	ENCARGADA DEL AREA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS