

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
a) NOTAS DE DESGLOSE
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2312

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Bancos/Tesorería	30,183.91	85,932.38

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

Descripción	2023	2022
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.17	0.09
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	17,702.32	17,702.32

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	157,748.43	157,748.43
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	361,997.31	361,997.31
Vehículos y Equipo de Transporte	129,590.00	129,590.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	66,537.99	58,437.99

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2023	2022
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	16,817.85	16,817.85

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2023	2022
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	675,852.27	43,211.03
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	17,527.74	132,853.44
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,201,287.64	1,797,237.79
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	222,198.82	222,198.82

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	255.74	19,521.08
	5,053,000.00	7,070,000.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2023	2022
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,397,031.24	2,314,820.65
Remuneraciones Adicionales y Especiales	988,573.44	1,035,879.34
Seguridad Social	480,659.89	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	171,108.87	147,143.64
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	517,291.20	236,010.85
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	250,504.67	222,834.69
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	19,267.60
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	36,362.52	130,366.34
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	37,120.00	31,647.92
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	283.04	220.40
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	66,765.20	105,908.46
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9,336.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	33,779.20	35,846.00
Servicios Oficiales	427,452.06	198,577.82
Otros Servicios Generales	19,904.19	767,228.99
Pensiones	586,098.00	498,028.95

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2023	2022
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	353,074.93	353,074.93
Donaciones de Capital	353,074.93	353,074.93
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-1,748,985.34	-3,094,724.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-969,013.78	1,345,739.43
Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,748,985.34	-3,094,724.77

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
Bancos/Tesorería	30,183.91	85,932.38

2) Adquisicion de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Muebles	12,950.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,950.00

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

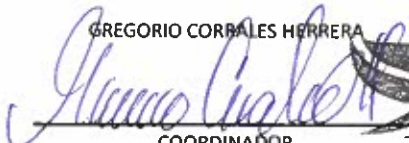
Descripción	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-969,013.78	1,345,739.43

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	5,053,255.74
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	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)	5,053,255.74

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

GREGORIO CORRALES HERRERA

COORDINADOR

INSTITUTO MUNICIPAL
DE LA CULTURA
ESPERANZA, IDENTIDAD Y TRANSFORMACIÓN

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	6,030,369.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables	8,100.00
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	8,100.00
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	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) **6,022,269.52**

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


GREGORIO CORRALES HERRERA
COORDINADOR


INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA
DE LA CULTURA
EXPERIENCIA, INNOVACIÓN Y TRANSFORMACIÓN

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	5,474,230.40
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	1,100,255.74
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	544,116.62
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	12,863.69
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	6,017,505.83

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,521,230.40
8150	Ley de Ingresos Recaudada	5,053,255.74
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	5,474,230.40
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,100,255.74

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


GREGORIO CORRALES HERRERA
COORDINADOR



INSTITUTO MUNICIPAL
DE LA CULTURA
ESPERANZA, HONESTIDAD Y TRANSFORMACIÓN