



# INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

## 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	56,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	4,461,845.18	3,818,080.09
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,000.00	0.00

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,424,157.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,709,646.80	3,230,369.28
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	32,182.68	24,394.68

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

Descripción	2019	2018
Edificios no Habitacionales	22,650,328.69	22,650,328.69

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	19,583,723.45	19,583,723.45
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,572,813.19	38,572,813.19
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,891.74	5,891.74
Vehículos y Equipo de Transporte	6,031,762.63	6,031,762.63
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,937,611.27	6,937,611.27
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	1,403,219.23	1,380,019.23

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	10,315,007.72	10,126,255.01
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	43,022,095.35	40,701,957.31
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	210,802.56	193,425.27

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,217,642.74	4,257,642.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,127,343.72	17,669,242.42
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,657,128.36	9,938,839.32
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,387.76	905.20
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,454,307.30	2,581,652.11

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2019	2018
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	2,277,506.75	2,277,506.75

## II) Notas al Estado de Actividades

---

### Ingresos de Gestión

#### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1,286,196.20	7,184,657.87
Convenios	352,400.00	26,446,426.56
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	52,446,177.09	199,076,108.21

#### 2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	79.12

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,544,552.90	31,125,624.54
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	11,525,179.10	35,564,885.04
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,241,765.46	11,850,487.58
Seguridad Social	2,429,379.18	10,743,803.36
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	403,637.58	4,112,051.55
Alimentos y Utensilios	14,384.00	74,169.38
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	48,914.34	209,446.68
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	28,816.91	276,832.79
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	539,013.66	3,358,345.50
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	116,000.00	158,077.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	49,434.16	3,033,755.11
Servicios Básicos	901,067.76	3,914,455.12
Servicios de Arrendamiento	961,863.79	19,017,824.17
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	6,903,411.11	79,563,779.73
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	82,549.33	997,076.22
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	657,607.80	4,850,770.13
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	24,800.00	428,636.68
Servicios de Traslado y Viáticos	616,480.77	13,925,803.50
Servicios Oficiales	606,578.74	4,516,671.69
Otros Servicios Generales	44,925.00	308,664.96
Subsidios	1,536,800.00	3,500,720.41
Ayudas Sociales a Personas	629,650.00	3,434,491.00
Becas	884,160.00	5,489,960.00
Ayudas Sociales a Instituciones	188,000.00	1,200,000.00

#### 2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Inmuebles	188,752.71	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	2,320,138.04	4,988,773.66
Amortización de Activos Intangibles	17,377.29	81,729.40
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	39,654.96

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

---

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,324,695.55	1,324,695.55
Donaciones de Capital	1,324,695.55	1,324,695.55
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	14,532,510.44	29,354,417.90
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	14,532,510.44	29,354,417.90

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

---

## 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	56,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	4,461,845.18	3,818,080.09
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	2,000.00	0.00

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2019	2018
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		23,200.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		0.00
Vehículos y Equipo de Transporte		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		23,200.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>54,084,773.29</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
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
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>54,084,773.29</b>

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

---

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

---

DIRECTOR GENERAL

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>39,002,171.59</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>23,200.00</b>
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	23,200.00
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
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>2,526,268.04</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,526,268.04
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
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>41,505,239.63</b>

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

---

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

---

DIRECTOR GENERAL

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	3,244,865.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	117,966,571.65
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	22,002.17
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	733,838.74
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	38,268,332.85

### CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-50,839,908.29
8140	Ley de Ingresos Devengada	6,322,052.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	47,762,721.29
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	140,652,834.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	16,337,911.41

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

LIC. EVERARDO VELARDE MILLER

LIC. PAPIK RAMIREZ BERNAL

---

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y  
FINANZAS

---

DIRECTOR GENERAL