



INSTITUTO SINALOENSE DE CULTURA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-2009

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	49,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	12,575,373.30	10,197,232.74

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

Descripción	2020	2019
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	17,079,649.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,603,954.66	3,184,703.38
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	65,561.73	39,417.27

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

Descripción	2020	2019
Edificios no Habitacionales	22,650,328.69	22,650,328.69

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2020	2019
Mobiliario y Equipo de Administración	22,213,060.55	21,188,771.14
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	38,684,806.26	38,684,806.26
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	8,614,985.15	7,135,703.75
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,094,416.24	2,094,416.24

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2020	2019
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	11,447,523.98	10,881,265.85
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	55,673,945.68	49,728,757.64
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	266,414.65	262,934.71

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2020	2019
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	4,057,642.74	4,057,642.74
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,787,082.19	15,367,526.63
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	9,583,739.98	10,302,320.97
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	70.00
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	5,212,646.97	5,133,543.49

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

Descripción	2020	2019
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	2020	2019
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	2,686,575.34	6,008,816.88
Convenios	867,311.57	29,933,937.68
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	114,167,364.02	177,713,712.58
Subsidios y Subvenciones	10,208,626.30	0.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2020	2019
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	25,638,665.39	31,990,082.94
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	29,659,680.87	41,057,031.99
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,514,432.20	16,101,952.21
Seguridad Social	4,825,233.21	11,124,757.62
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,077,919.62	4,903,601.81
Alimentos y Utensilios	15,074.00	70,141.02
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	36,648.40	180,683.92
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	166,996.79	282,322.14
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	557,637.60	2,883,737.70
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	11,811.82	153,990.85
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	44,714.02	234,130.72
Servicios Básicos	2,314,535.41	5,317,576.76
Servicios de Arrendamiento	1,128,505.86	10,841,975.66
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	6,601,849.47	50,553,898.99
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	259,212.12	496,833.71
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,839,541.97	2,960,525.35
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	332,024.00	315,107.00
Servicios de Traslado y Viáticos	592,836.65	7,200,158.12
Servicios Oficiales	123,313.23	5,269,957.88
Otros Servicios Generales	41,382.00	311,158.63
Subsidios	2,974,873.83	2,150,297.69
Ayudas Sociales a Personas	12,110,895.35	3,013,211.00
Becas	2,379,640.00	3,579,960.00
Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	643,840.00

2) Otros Gastos

Descripción	2020	2019
Depreciación de Bienes Inmuebles	566,258.13	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	5,945,188.04	9,026,800.33
Amortización de Activos Intangibles	3,479.94	69,509.44

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2020	2019
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	15,580,681.02	14,965,342.80
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	24,167,527.31	2,168,212.82
Resultados de Ejercicios Anteriores	15,580,681.02	14,965,342.80

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2020	2019
Efectivo	49,000.00	0.00
Bancos/Tesorería	12,575,373.30	10,197,232.74

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2020	2019
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Edificios no Habitacionales		0.00
Bienes Muebles		2,503,570.81
Mobiliario y Equipo de Administración		1,024,289.41
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		1,479,281.40
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		0.00

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

Descripción	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	17,652,601.20	-7,683,107.79
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,514,926.11	9,851,320.61
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,514,926.11	9,851,320.61
Depreciación de Bienes Inmuebles	566,258.13	755,010.84
Depreciación de Bienes Muebles	5,945,188.04	9,026,800.33
Amortización de Activos Intangibles	3,479.94	69,509.44

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	127,929,877.23
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)	127,929,877.23

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

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	99,723,596.62
2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,503,570.81
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	1,024,289.41
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	1,479,281.40
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	6,514,926.11
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,514,926.11
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)	103,734,951.92

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

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	137,914,144.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	40,398,189.43
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	78,294,519.07
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	266,819.74
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	510,477.19
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	99,240,517.43

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	50,382,456.20
8140	Ley de Ingresos Devengada	17,079,649.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	110,850,228.23
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	137,914,144.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	40,398,189.43

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