

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

NOTAS DE DESGLOCE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

NOTA 1.- EFECTIVO/BANCOS/TESORERIA E INVERSIONES TEMPORALES

Al 31 de marzo del 2020 este rubro de cuentas lo integran los saldos de diversas cuentas de cheques de las siguientes Instituciones Bancarias que reflejan el efectivo y equivalentes en posesión de la Entidad derivados de los ingresos propios así como los Donativos y Transferencias de Recursos Fiscales por un importe de \$ 393,639.65

La cuenta de bancos se integra por los diferentes importes que se detallan a continuación, considerando el banco y sus importes de mayor a menor según los saldos al 31 de marzo del 2020

BANCO Y NUMERO CTA	IMPORTE
Scotiabank Inverlat Cta:255-8319	393,639.65
Scotiabank Inverlat 11202588498	0.00
TOTAL CAJA Y BANCOS	393,639.65

NOTA 2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES Y DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:

Representadas principalmente por Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por cobrar a corto plazo y Otros Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes. Al 31 de marzo del 2020 este rubro cerró con un importe de \$ 5,184,571.85

Cuenta/Concepto	Marzo 31, 2020
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES:	4,261,592.05
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	33,923.21
Fondos con Afectación Específica	7.94
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	4,227,660.90
DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS:	922,979.80
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	922,979.80
Total de Derechos a Recibir Efectivos, Bienes o Servicios	\$ 5,184,571.85

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

ACTIVO NO CIRCULANTE.-

NOTA 3.- BIENES MUEBLES:

3.1.-Mobiliario y equipo de administración:

Este activo no circulante comprende mobiliario diverso tales como: Mobiliario y equipo de oficina, Mobiliario y equipo, Bienes de Consumo y Equipo de Cómputo, con un monto al 31 de marzo del 2020 por \$ 74,840.61.

3.2.- Mobiliario y equipo de educación:

Este activo no circulante comprende mobiliario diverso tales como: Mobiliario y equipo de educación, con un monto al 31 de marzo del 2020 por \$ 0.00

3.3.- Vehículos y equipo de transporte.

Al 31 de marzo de 2020 se muestran los siguientes saldos que engloban las partidas de equipo de transporte, con un importe de \$ 66,174.17

3.4.- Maquinaria, otros equipos y herramientas.

Al 31 de marzo de 2020 se muestran los siguientes saldos que engloban las partidas de Maquinaria, otros equipos y herramientas compuestas por: Equipo de eventos y Herramientas por un importe de \$ 113,091.89

3.5.- Depreciaciones

Se aplicaron depreciaciones por un monto de \$ 151,229.82

**NOTA 4.-PASIVO:
CIRCULANTE:**

Al 31 de marzo de 2020 el Instituto de Festividades de Guaymas muestra un importe de \$ 8,286,576.05

Las cuentas que integran las cuentas por pagar se detallan a continuación:

4.1.-Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Servicios Personales):

Esta cuenta representa el adeudo a servicios personales derivados de las operaciones pendientes por liquidar por un importe de \$ 2,500.00

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

4.2.-Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Proveedores):

Esta cuenta representa el adeudo a proveedores derivados de las operaciones del ente público por un importe de \$ 1,882,966.67

4.3.-Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Esta cuenta se encuentra integrada por las retenciones de sueldos y salarios y en general por el servicio personal subordinado así como de Asimilables a salarios además de retenciones por arrendamiento de edificios. Su importe se representa por un monto de \$ 609,257.35 y se conforma de la siguiente manera:

	31 Marzo 2020
ISR RET. POR ARREND. Y/O SER	44,818.29
IVA RETENIDO	151,006.33
ISPT RETENIDO	412,692.91
IMSS RETENIDO	320.34
IVA A CARGO	419.48
Total impuestos retenidos	609,257.35

4.3 Otros Pasivos Circulantes.-

Compuestos principalmente por la cuenta de Acreedores Diversos por un importe de \$ 5,791,852.03

NOTA 5.-HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.

Hacienda Pública/Patrimonio al 31 de marzo del 2020 muestra saldo de \$ - 2,605,487.70 constituido por las Aportaciones, el desahorro (pérdida) obtenido en el ejercicio 2020, más la suma de los resultados de ejercicios anteriores como se muestra en el siguiente cuadro:

	Marzo 31, 2020
Aportaciones (Patrimonio)	133,420.00
Resultado del ejercicio (desahorro)	- 112,275.64
Resultados de ejercicios anteriores	- 2,626,632.06
Total Hacienda Pública/patrimonio	\$ - 2,605,487.70

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION:

NOTA 6.-INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Los ingresos generados por el Instituto de Festividades de Guaymas, durante el periodo de Enero a marzo del 2020, se derivan del cobro de los Ingresos por Cuotas, Eventos y Donativos así como, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, etc.

Durante el periodo en mención la entidad obtuvo los siguientes ingresos:

I N G R E S O S :		Ingreso	%
Clave	Capítulo	Captado	
7000	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios (Paramunicipales)	2,151,640.00	50%
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,122,627.72	50%
	TOTAL DE INGRESOS:	4,274,267.72	100%

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

NOTA 7.-GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Este rubro engloba todas aquellas partidas que fueron erogadas durante el periodo de Enero a marzo del 2020, relacionadas con la administración del Instituto de Festividades de Guaymas, en sus diferentes áreas. La suma total de los gastos y otras perdidas fue por un monto de \$ 4,386,543.36 y se reflejan de la siguiente manera:

E G R E S O S :		Egreso	%
Clave	Capítulo	Ejercido	
10000	Servicios Personales	564,680.22	13%
20000	Materiales y Suministros	148,820.96	3%
30000	Servicios Generales	3,673,042.18	84%
40000	Transfer., Asignac., Subsidios y Ayudas	0.00	0%
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0%
60000	Inversión Pública	0.00	0%
90000	Deuda Pública	0.00	0%
	TOTAL DE EGRESOS:	4,386,543.36	100%

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020
NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA**

NOTA 8.-PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Durante el periodo de enero a marzo del 2020 las Aportaciones no tuvieron un ningún movimiento:

Saldo Aportaciones al 01 de Enero 2020	133,420.00
Aportaciones	0.00
Saldo Aportaciones al 31 de marzo del 2020	133,420.00

NOTA 9.-PATRIMONIO GENERADO:

Durante el periodo de enero a marzo del 2020 este patrimonio tuvo un decremento de la siguiente manera:

Utilidad (desahorro) I trimestre 2020 por \$ - 112,275.64

Utilidad (desahorro) del periodo por \$ - 112,275.64

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 10.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos iniciales y finales del Efectivo y Equivalentes se muestran de la siguiente manera al 01 de enero al 31 de marzo del 2020

Concepto	01 enero 2020	31 marzo 2020
Efectivo	0.00	0.00
Fondos Propios + Fondos con afectación específica	7.94	7.94
Total	7.94	7.94

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020**

NOTA 11 .- CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Los ingresos presupuestarios del periodo Enero a Marzo de 2020 no sufrieron diferencias de los ingresos.

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
--

INGRESOS PRESUPUESTARIOS			4,627,014.99
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		-	
Otros ingresos contables no presupuestarios		-	
Remanente de ejercicios anteriores		-	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			
INGRESOS CONTABLES			4,627,014.99

NOTA 12.- CONCILIACION ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES:

Los egresos se representan de la siguiente manera:

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
--

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)			4,343,643.36
MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			
Mobiliario y equipo de administración			
Vehículos y equipo terrestre			
Bienes Inmuebles			
Activos Intangibles			
Obra Pública en bienes propios			
Amortización de la deuda Pública			
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			
Otros egresos presupuestales no contables			

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES			
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-		
Provisiones	-		
Otros Gastos contables no presupuestales	-		42,900.00
TOTAL DEL GASTO CONTABLE			4,386,543.36

NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES

NOTA 13.- CUENTAS DE ORDEN

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES:

Ley de Ingresos Estimada	-4,627,014.99
Ley de Ingresos por Ejecutar	352,747.27
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	4,274,267.72
Presupuesto de Egresos Aproba	-2,023,399.51
Presupuesto de Egresos por Ej	101,050.74
Presupuesto de egresos Modificado	-2,421,294.59
Presupuesto de Egresos Compro	0.00
Presupuesto de Egresos Deveng	0.00
Presupuesto de Egresos Ejerci	0.00
 Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	 0.00

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros de Instituto de Festividades, que refleja los saldos y movimientos, al 31 de marzo de 2020, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que se consideran para la mejor toma de decisiones.

2. Panorama Económico y Financiero

El Municipio de Guaymas, Sonora y sus órganos económico-administrativos en los que se localizan las Paramunicipales, juegan un papel muy importante en el desarrollo de las actividades locales y regionales. El IFG pertenece a un brazo administrativo del gobierno municipal y por lo mismo obtiene una participación económica para solventar las operaciones diarias del mismo.

Al término de la fiesta más importante que es el Carnaval Internacional, los ingresos principales provienen de la venta de boletos y cerveza así como de las Transferencias Municipales, además de la realización de eventos públicos en relación a bailes populares y presentación de artistas. La participación del Municipio en los ingresos del IFG representan el 50%.

El Panorama financiero se produce a la baja por lo que la elaboración de eventos con participación ciudadana otorga la posibilidad de obtener recursos propios para mantenimiento de oficinas y pago de sueldos.

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020**

Los gastos fijos como son, servicios personales, papelería y mantenimiento de oficina representan el 100% de los gastos al cierre del trimestre.

3. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

La fecha de creación y es del 10 de abril de 2008, misma en donde se adquieren los poderes nominales para la dirección general

b) Principales cambios en su estructura.

El organismo mantiene una estructura que considera necesaria para la realización de las operaciones básicas. Desde su creación, la figura del director general permanece, aunque durante el trienio 2015-2018 se mantuvo acéfalo el puesto surgiendo con ello una encargada de despacho. A partir del mes de octubre de 2018 se retoma la figura del director, un ayudante general y un auxiliar contable.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

El objeto social del organismo es la de crear y organizar las fiestas populares del municipio bajo los principios básicos de igualdad y armonía.

b) Principal actividad.

Sin duda, la principal actividad es la organización dirección, planeación y logística del carnaval de Guaymas.

c) Ejercicio fiscal.

Los ejercicios fiscales comprenden las operaciones del 01 de enero al 31 de diciembre de cada ejercicio.

d) Régimen jurídico.

El régimen fiscal es la de persona moral no contribuyente del Impuesto Sobre la Renta

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

e) Estructura organizacional básica.

El organismo tiene la responsabilidad de retener el ISR por concepto de nómina, asimilables a salarios así como el pago de honorarios profesionales y arrendamientos. Los empleados no cuentan con servicio médico por lo que las retenciones de ISSSTESON no se están realizando, ni de ningún otro tipo en relación a la seguridad social.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos de ninguna especie.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

La base de la preparación de los estados financieros se realizó con base a la normatividad emitida por CONAC y las disposiciones legales aplicables. En los mismos se reconoce la valoración, valuación y revela los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

Los costos utilizados en las operaciones son a valor histórico, mismos que son comprobados por las facturas y/o evidencia necesaria para el registro correspondiente.

Así mismo, los asientos contables registrados y la información financiera se realizaron bajo los postulados básicos de contabilidad gubernamental.

Nuestra contabilidad es en base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad manifestando las siguientes políticas de registro:

- Los registros contables son con costos históricos

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020**

- Las pólizas utilizadas para la afectación del devengado son: Ingresos (I) así como los Pagos Directos (P) en donde se crean los momentos contables:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2020**

MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA						O.P.2
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS						
ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	
Activo Circulante			Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	393,639.65	43,392.50	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,286,576.05	7,421,308.09	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,931.15	3,858,846.88	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,150,640.70	922,979.80	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00	
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00	
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00	
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00	
Total de Activos Circulantes	5,578,211.50	4,825,219.18	Total de Pasivos Circulantes	8,286,576.05	7,421,308.09	
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00	
Bienes Muebles	254,106.67	254,106.67	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00	
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-151,229.82	-151,229.82	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00	
Activos Diferidos	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00				
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00				
Total de Activos No Circulantes	102,876.85	102,876.85	Total del Pasivo	8,286,576.05	7,421,308.09	
Total del Activo	5,681,088.35	4,928,096.03	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			
			Aportaciones	133,420.00	133,420.00	
			Donaciones de Capital	0.00	0.00	
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado			
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-112,275.64	0.00	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,626,632.06	-2,626,632.06	
			Revalúos	0.00	0.00	
			Reservas	0.00	0.00	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	-2,605,487.70	-2,493,212.06	
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,681,088.35	4,928,096.03	

Declaro bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES		CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES			
Ley de Ingresos Estimada	-4,627,014.99	0.00	Ley de Ingresos Estimada	-4,627,014.99	0.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	352,747.27	0.00	Ley de Ingresos por Ejecutar	352,747.27	0.00
Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	4,274,267.72	0.00	Ley de Ingresos Recaudada	4,274,267.72	0.00
Presupuesto de Egresos Aprobado	-2,023,399.51	0.00	Presupuesto de Egresos Aprobado	-2,023,399.51	0.00
Presupuesto de Egresos por Ej	101,050.74	0.00	Presupuesto de Egresos por Ej	101,050.74	0.00
Presupuesto de egresos Modificado	-2,421,294.59	0.00	Presupuesto de egresos Modificado	-2,421,294.59	0.00
Presupuesto de Egresos Compra	0.00	0.00	Presupuesto de Egresos Compra	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Deveng	0.00	0.00	Presupuesto de Egresos Deveng	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Ejerci	0.00	0.00	Presupuesto de Egresos Ejerci	0.00	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	4,343,643.36	0.00	Presupuesto de Egresos Pagado	4,343,643.36	0.00
Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	0.00	0.00	Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	0.00	0.00

LIC. CÉLIDA BOTELLO NAVARRO
TESORERA MUNICIPAL

TESORERIA MUNICIPAL



C. FAUSTO ALBERTO GUTIERREZ VALENZUELA
DIRECTOR GENERAL



GUAYMAS, SONORA

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización: El valor de los activos, pasivos y capital/patrimonio es valor histórico, el IFG no reexpresa sus estados financieros.
- b) El IFG no tiene relaciones con operaciones en el extranjero, de hecho, sus ingresos o el 50% de ellos, durante un periodo fiscal, provienen de Transferencias de Recursos Fiscales de Municipio de Guaymas.
- c) El IFG no cuenta con inversiones financieras ni maneja ningún título de valor en la bolsa mexicana de valores.
- d) No contamos con Inventarios.
- e) Provisiones: Las provisiones se realizan de acuerdo a las necesidades de registro. Para el IFG, las provisiones se realizan por: deuda de pasivos con proveedores, nominas pendientes de pagar y laudos laborales con afectación a cuentas de orden.
- f) Reservas: No contamos con reservas.
- g) Las afectaciones en pólizas por conceptos de reclasificación, en materia del gasto e ingreso perteneciente a otro ejercicio fiscal, se registran en Resultados de Ejercicios Anteriores.
- h) Depuración y cancelación de saldos: Las depuraciones y cancelaciones de saldos son autorizados por la Junta de Gobierno

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No contamos con operaciones en moneda extranjera

Los registros contables en los que se contemple el operaciones con moneda extranjera, estos comprobantes serán traducidos a valor den moneda nacional.

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020
8. Reporte Analítico del Activo

a) La depreciación de los equipos son de acuerdo a los estipulados en la ley general de contabilidad gubernamental.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No contamos con fideicomisos

10. Reporte de la Recaudación

Durante el ejercicio, la captación se obtiene derivado de dos conceptos: Transferencias de recursos fiscales (Transferencias de Municipio de Guaymas) así como los ingresos propios derivados de los eventos y bailes populares.

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS						
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2020						
						O.P.8
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS						
Rubro de Ingresos	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente						
Capital						
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente						
Capital						
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,002,511.98	0.00	4,002,511.98	2,151,640.00	2,151,640.00	-1,850,871.98
Participaciones y Aportaciones	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	-3.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	624,500.01	0.00	624,500.01	2,122,627.72	2,122,627.72	1,498,127.71
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	4,627,014.99	0.00	4,627,014.99	4,274,267.72	4,274,267.72	352,747.27
				Ingresos excedentes		352,747.27

Declaro bajo protesta de decir verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son propiedad del emisor

TESORERIA MUNICIPAL
LIC. CÉLIDA BOTELLO NAVARRO
TESORERA MUNICIPAL

TESORERIA MUNICIPAL



C. FAUSTO ALBERTO SUTIERREZ VALENZUELA
DIRECTOR GENERAL



Al 31 de marzo de 2020, el IFG no presenta ingresos excedentes en el total, sin embargo en el rubro de las Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas presenta un excedente por \$ 1,498,127.71.

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020**

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
La deuda pública del Instituto refleja los saldos generados por:
Nóminas pendientes por pagar, Proveedores a corto Plazo, Retenciones
y Contribuciones y Acreedores Diversos:

**INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS, SONORA
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2020**

DENOMINACION DE LAS DEUDAS	MONTO CONTRATADO (Pégs)	INSTITUCION ACREEDORA	SALDO INICIAL AL 1ro. ENERO DE 2020	AMORTIZACIONES PAGADAS	O.P.11 SALDO FINAL AL 31 MARZO DE 2020
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito (Desglosar)					
Títulos y Valores (Desglosar)					
Arrendamientos Financieros (Desglosar)					
Total Deuda Pública a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito (Desglosar)					
Títulos y Valores (Desglosar)					
Arrendamientos Financieros (Desglosar)					
Total Deuda Pública a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo					
Nóminas		Interno	2,500.00	0.00	2,500.00
Proveedores			1,882,966.67	0.00	1,882,966.67
Medios y Editorial de Sonora		Privada	30,026.83		30,026.83
Beacon, S.A. de C.V.		Privada	50.11		50.11
Las Cervezas Modelo en Sonor		Privada	41.00		41.00
TR Promociones, S.A. de C.V.		Privada	0.01		0.01
Jose Humberto Pansuro		Privada	0.01		-16,238.89
Norma Perez Ibarra		Privada	540.00		540.00
Salvador Antonio Montiel Sot		Privada	6,604.10		6,604.10
Elsa Armida Parra Espericuot		Privada	-10,000.00		-10,000.00
Walter Barron Dominguez		Privada	140,800.00		140,800.00
Cesar Eduardo Remy Martinez		Privada	-20.00		-20.00
Coca Cola		Privada	2,072.00		2,072.00
Bianca Elisa Saldamando Osun		Privada	20,996.00		20,996.00
Promociones Artísticas Tiert		Privada	5,200.00		5,200.00
José Manuel Angulo Angulo		Privada	199,900.00		199,900.00
TECATE		Privada	321,020.04		321,020.04
Municipio de Guaymas		Privada	1,001,347.08		1,001,347.08
Sistemas de Mejoramiento Hab		Privada	580.00		580.00
Alfonso Uribe Corona		Privada	3,010.75		3,010.75
Televisora del Yaqui SA		Privada	34,800.00		34,800.00
Medio y Editorial de Sonora		Privada	130,094.00		130,094.00
Maria Isabel Campa Prieto		Privada	590.74		590.74
Jesus Esteban Ibarra Ramirez		Privada	3,920.00		3,920.00
Juan Antonio Rubio Guzman		Privada	2,874.00		2,874.00
CRISTIAN ADRIAN VALENZUELA G		Privada	-1,480.00		-1,480.00
JESUS ENRIQUE VILLAECSUSA AM		Privada			
FRANCISCA BURJUE		Privada			-30.00
MARCO A PEREZ CASTRO		Privada			
JOSE A MELENDREZ		Privada			
HIELERA Y REFG DE EMPALME		Privada			3,950.00
TERESA FLORES		Privada			2,320.00
Retenciones y Contribuciones					
ISR RET. POR ARREND. Y/O SER		SAT	583,989.39	0.00	609,267.35
IVA RETENIDO		SAT	44,818.29		44,818.29
ISPT RETENIDO		SAT	149,147.29		151,006.33
IMSS RETENIDO		Imss	399,263.99		412,692.91
IVA A CARGO		SAT	320.34		320.34
			419.48		419.48
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo					
Municipio de Guaymas, Sonora		Propia	4,841,862.03	0.00	5,791,862.03
Cristian Adrian Valenzuela G		Propia	4,122,243.78		4,672,243.78
Jesus Ballesteros Villas		Propia	11,000.00		11,000.00
Jose Ernesto Alonso Higuera		Propia	79,760.00		79,760.00
Fernando Lerna Serresol		Propia	1,380.00		1,380.00
Cesar Eduardo Remy Martinez		Propia	600.00		600.00
Francisco Javier Cañedo Vill		Propia	9,473.64		9,473.64
Operadora de Planes Vacacion		Propia	13,800.00		13,800.00
Jesus Alfonso Ruiz Anaya		Propia	2.17		2.17
Perla Mariela Garcia Almada		Propia	500.00		500.00
Dora Elena Carranza Elias		Propia	139.40		139.40
Cervezas Cuauhtemoc Mootezum		Propia	10.00		10.00
Monica Patricia Verdusco Mon		Propia	206,341.73		206,341.73
Illiana Darlene Rodriguez Man		Propia	1,342.54		1,342.54
Tomas Antonio Hernandez Ruiz		Propia	3,480.00		3,480.00
Jorge Humberto Holguin Avile		Propia	20,507.00		20,507.00
Aaron Ramires Herrera Araujo		Propia	31,504.00		31,504.00
Producciones Show Room SA de		Propia	56.00		56.00
Lina Irasema Amparo Ruiz		Propia	87,000.00		87,000.00
Jose Gregorio Bojorquez Garc		Propia	41,296.00		41,296.00
Impresora y Editorial SA de		Propia	18,560.00		18,560.00
Tv Corporativo Nogales Sonor		Propia	24,558.64		24,558.64
Natalia Teresa Vidales Rodri		Propia	34,800.00		34,800.00
Brenda Lizbeth Aceves Carras		Propia	18,560.00		18,560.00
Claudio Solorzano Villegas		Propia	-9.38		-9.38
Juan Jose Ruiz Nuñez		Propia	2,932.48		2,932.48
Ana Catalina Chavetin Macias		Propia	8,410.00		8,410.00
Viviana Edwiges Torres Lopez		Propia	14,982.00		14,982.00
Mazatlan Fireworks SA de CV		Propia	2,900.00		2,900.00
Getti Prestadores de Serv.p		Propia	14,800.00		14,800.00
Albino Lopez Rodriguez		Propia	17,400.00		17,400.00
Maria Cossio Limon		Propia	17,000.00		17,000.00
Compañia Teatral del Norte A		Propia	18,000.00		18,000.00
Maria Isabel Campa Prieto		Propia	22,000.00		22,000.00
Brendira M Santoscoy Boaneg		Propia	141.85		141.85
Manuel de Jesus Rubio Martin		Propia	20,880.00		20,880.00
JESUS GUADALUPE CORRALES GON		Propia	1,080.00		1,080.00
JOSE HUMBERTO PANDURO MEDINA		Propia	25,520.00		25,520.00
JESUS ESTEBAN IBARRA RAMIREZ		Propia	46,400.00		46,400.00
DISTRIBUIDORA ARCA CONTINENT		Propia	7,500.00		7,500.00
CARLOS FERNANDO LAGUNA VEGA		Propia	16.15		16.15
EVELIA IRENE LOPEZ SOTO		Propia	-26.00		-26.00
		Propia	-5,000.00		-5,000.00
Total Otros Pasivos			7,421,308.09	0.00	8,286,576.05
Total Deuda y Otros Pasivos			7,421,308.09	0.00	8,286,576.05

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA I TRIMESTRE 2020

12. Calificaciones otorgadas

No contamos con calificación

13. Proceso de Mejora

Se pretende mejorar el uso de los sistemas internos para efectos de cumplimientos normativos, así como el brindar información por transparencia mediante una página de internet particular del Instituto.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

C.P. Célida Botello Navarro
Tesorero Municipal

TESORERIA MUNICIPAL



C. Fausto Alberto Gutiérrez Valenzuela
Director General

