

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

NOTAS DE DESGLOCE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III TRIMESTRE 2020

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

Al 30 de septiembre 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 \$ 142,226.14

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 30 de septiembre del 2020

BANCO Y NUMERO CTA	IMPORTE
Scotiabank Inverlat Cta:255-8319	142,226.14
Scotiabank Inverlat 11202588498	0.00
TOTAL CAJA Y BANCOS	142,226.14

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 30 de septiembre del 2020 este rubro cerró con un importe de \$ 5,229,506.60

Cuenta/Concepto	Septiembre 30, 2020
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES:	4,306,526.80
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	33,923.21
Fondos con Afectación Específica	7.94
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	4,272,595.65
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	\$ 5,229,506.60

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III 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 30 de septiembre del 2020 por \$ 130,721.89.

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 30 de septiembre del 2020 por \$ 0.00

3.3.- Vehículos y equipo de transporte.

Al 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2020 el Instituto de Festividades de Guaymas muestra un importe de \$ 7,331,518.75

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 III 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 \$ 504,200.05 y se conforma de la siguiente manera:

	30 septiembre 2020
ISR RET. POR ARREND. Y/O SER	38,818.29
IVA RETENIDO	151,006.33
ISPT RETENIDO	313,635.61
IMSS RETENIDO	320.34
IVA A CARGO	419.48
Total impuestos retenidos	504,200.05

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 30 de septiembre del 2020 muestra saldo de \$ - 1,796,027.88 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:

	<u>Septiembre 30, 2020</u>
Aportaciones (Patrimonio)	133,420.00
Resultado del ejercicio (desahorro)	697,184.18
Resultados de ejercicios anteriores	- 2,626,632.06
Total Hacienda Pública/patrimonio	\$ - 1,796,027.88

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III 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 septiembre 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)	2,181,640.00	40%
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,284,729.52	60%
	TOTAL DE INGRESOS:	5,466,369.52	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 septiembre 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 \$ 4,825,066.62 y se reflejan de la siguiente manera:

E G R E S O S :		Egreso	%
Clave	Capítulo	Ejercido	
10000	Servicios Personales	816,014.73	13%
20000	Materiales y Suministros	158,476.23	3%
30000	Servicios Generales	3,794,694.38	84%
40000	Transfer., Assignac., Subsidios y Ayudas	0.00	0%
50000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	55,881.28	0%
60000	Inversión Pública	0.00	0%
90000	Deuda Pública	0.00	0%
	TOTAL DE EGRESOS:	4,825,066.62	100%

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

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 8.-PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Durante el periodo de enero a septiembre 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 30 de septiembre del 2020	133,420.00

NOTA 9.-PATRIMONIO GENERADO:

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

Utilidad (desahorro) I trimestre 2020 por	\$ - 112,275.64
Utilidad (desahorro) II trimestre 2020 por	\$ - 113,646.30
Utilidad (desahorro) III trimestre 2020 por	\$ 697,184.18

Utilidad (desahorro) del periodo por \$ 697,184.18

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 30 de septiembre del 2020

Concepto	01 enero 2020	30 septiembre 2020
Efectivo	0.00	5,000.00
Fondos Propios + Fondos con afectación específica	7.94	7.94
Total	7.94	5,007.94

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

NOTA 11 .- CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

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

CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
--

INGRESOS PRESUPUESTARIOS			5,941,020.99
MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		-	
Otros ingresos contables no presupuestarios		-	
Remanente de ejercicios anteriores		-	
MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			
INGRESOS CONTABLES			5,941,020.99

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)			5,124,447.97
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			

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

Otros egresos presupuestales no contables			
MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES			-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		-	
Provisiones		-	
Otros Gastos contables no presupuestales		-	
TOTAL DEL GASTO CONTABLE			5,124,447.97

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	5,284,017.99
Ley de Ingresos por Ejecutar	
Ley de Ingresos Devengada	
Ley de Ingresos Recaudada	
Presupuesto de Egresos Aproba	
Presupuesto de Egresos por Ej	615,968.29
Presupuesto de egresos Modificado	
Presupuesto de Egresos Compro	
Presupuesto de Egresos Deveng	
Presupuesto de Egresos Ejerci	
Presupuesto de Egresos Pagado	4,499,641.10
Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	10,399,627.38

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros de Instituto de Festividades, que refleja los saldos y movimientos, al 30 de septiembre 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 40%.

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.

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.

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III TRIMESTRE 2020

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

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.

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

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

- 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 30 DE SEPTIEMBRE 2020					
MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA. ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS					O.P.2
ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	147,226.14	408,341.80	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,331,518.75	8,302,471.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	33,931.15	4,263,415.17	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,185,575.45	922,979.60	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
Total de Activos Circulantes	5,376,732.74	5,592,736.77	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	7,331,518.75	8,302,471.98
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	309,987.95	254,106.67	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-151,229.82	-151,229.82	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	7,331,518.75	8,302,471.98
Total de Activos No Circulantes	158,758.13	102,876.85	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Total del Activo	5,535,490.87	5,695,613.62	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)	607,184.18	-113,646.30
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,626,632.06	-2,626,632.06
			Reservas	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	-1,796,027.88	-2,606,858.36
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,535,490.87	5,695,613.62
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					
Ley de Ingresos Estimada	5,284,017.99	4,627,014.99	Ley de Ingresos Estimada	5,284,017.99	4,627,014.99
Ley de Ingresos por Ejecutar			Ley de Ingresos por Ejecutar		
Ley de Ingresos Devengada			Ley de Ingresos Devengada		
Ley de Ingresos Recaudada			Ley de Ingresos Recaudada		
Presupuesto de Egresos Aprobado			Presupuesto de Egresos Aprobado		
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	615,968.29	101,050.74	Presupuesto de Egresos por Ejecutar	615,968.29	101,050.74
Presupuesto de Egresos Modificado			Presupuesto de Egresos Modificado		
Presupuesto de Egresos Comprobados			Presupuesto de Egresos Comprobados		
Presupuesto de Egresos Devengados			Presupuesto de Egresos Devengados		
Presupuesto de Egresos Ejecutados	4,499,641.10	4,343,643.36	Presupuesto de Egresos Ejecutados	4,499,641.10	4,343,643.36
Presupuesto de Egresos Pagados			Presupuesto de Egresos Pagados		
Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	10,359,627.38	9,071,709.09	Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales	10,359,627.38	9,071,709.09
LIC. CÉLIDA BOTELLO NAVARRO TESORERA MUNICIPAL			C. FAUSTO ALBERTO GUTIERREZ VALENZUELA DIRECTOR GENERAL		

ISAF-723cea27-21e5-6d71-c2c5-d7142a4ebb03
11/4/2020 11:09:21 AM

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III 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 las 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 III 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020					
O.P.11					
DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONTO CONTRATADO (Pesos)	INSTRUMENTACIÓN ACREEDORA	SALDO INICIAL AL 1º DE ENERO DE 2020	AMORTIZACIONES PAGADAS	SALDO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	341,775.72		2,500.00	341,775.72	2,600.00
Nomina por pagar administrac	341,775.72	INTERNO	2,500.00	341,775.72	2,600.00
Proveedores por Pagar a Corto					
Medios y Editorial de Sonora	170,575.00		1,892,966.67	180,575.00	1,852,966.67
Bearcon, S.A. de C.V.	0.00	INTERNO	30,026.83	0.00	30,026.83
Las Cervezas Modelo en Sonor	0.00	INTERNO	50.11	0.00	50.11
TR Promociones, S.A. de C.V.	0.00	INTERNO	41.00	0.00	41.00
Jose Humberto Panduro	24,360.00	INTERNO	0.01	40,600.00	-16,239.99
Norma Perez Ibarra	0.00	INTERNO	540.00	0.00	540.00
Salvador Antonio Montiel Sot	0.00	INTERNO	6,604.10	0.00	6,604.10
Elisa Armida Feria Espericuac	0.00	INTERNO	-10,000.00	0.00	-10,000.00
Walter Barron Dominguez	0.00	INTERNO	140,800.00	0.00	140,800.00
Cesar Eduardo Remy Martinez	0.00	INTERNO	-20.00	0.00	-20.00
Coca Cola	0.00	INTERNO	2,072.00	0.00	2,072.00
Bianca Elisa Saldamando Osun	0.00	INTERNO	20,996.00	0.00	20,996.00
Promociones Artísticas Tiant	0.00	INTERNO	5,200.00	0.00	5,200.00
José Manuel Angulo Angulo	0.00	INTERNO	189,900.00	0.00	189,900.00
TECATE	0.00	INTERNO	321,020.04	0.00	321,020.04
Municipio de Guaymas	0.00	INTERNO	1,001,347.08	0.00	1,001,347.08
Sistemas de Mejoramiento Hab	0.00	INTERNO	580.00	0.00	580.00
Alfonso Uribe Corona	0.00	INTERNO	3,010.75	0.00	3,010.75
Televisora del Yaqui SA	0.00	INTERNO	34,800.00	0.00	34,800.00
Medio y Editorial de Sonora	0.00	INTERNO	130,094.00	0.00	130,094.00
María Isabel Campa Prieto	0.00	INTERNO	590.74	0.00	590.74
Jesús Esteban Ibarra Ramirez	0.00	INTERNO	3,920.00	0.00	3,920.00
Juan Antonio Rubio Guzman	0.00	INTERNO	2,874.00	0.00	2,874.00
CRISTIAN ADRIAN VALENZUELA G	0.00	INTERNO	-1,489.00	0.00	-1,489.00
JESUS ENRIQUE VILLAESCUSA AM	7,540.00	INTERNO	0.00	7,540.00	0.00
FRANCISCA BARRUEL	17,153.00	INTERNO	0.00	0.00	-30.00
MARCIO A PEREZ CASTRO	15,492.00	INTERNO	0.00	15,492.00	0.00
JOSE A MELENDREZ	99,760.00	INTERNO	0.00	99,760.00	0.00
HIELERA Y REFG DE EMPALME	3,950.00	INTERNO	0.00	0.00	3,950.00
TERESA FLORES	2,320.00	INTERNO	0.00	0.00	2,320.00
Retenciones y Contribuciones p					
ISR RET. POR ARREND. YO SER	63,397.66		583,989.39	143,187.00	604,200.05
IVA RETENIDO	0.00	SAT	44,818.29	6,000.00	38,818.29
ISPT RETENIDO	1,859.04	SAT	149,147.29	0.00	151,006.33
IMSS RETENIDO	61,538.62	IMSS	389,283.99	137,187.00	313,635.61
IVA A CARGO	0.00	SAT	320.34	0.00	320.34
Otras Cuentas por Pagar a Cort					
Municipio de Guaymas, Sonora	850,000.00		4,941,852.03	850,000.00	4,941,852.03
Cristian Adrian Valenzuela G	850,000.00	INTERNO	4,122,243.79	850,000.00	4,122,243.79
Jesus Ballesteros Villas	0.00	INTERNO	11,000.00	0.00	11,000.00
Jose Ernesto Alonso Higuera	0.00	INTERNO	79,760.00	0.00	79,760.00
Fernando Lerma Serece	0.00	INTERNO	1,380.00	0.00	1,380.00
Cesar Eduardo Remy Martinez	0.00	INTERNO	600.00	0.00	600.00
Francisco Javier Cañedo Vill	0.00	INTERNO	9,473.64	0.00	9,473.64
Operadora de Planes Vacacion	0.00	INTERNO	13,800.00	0.00	13,800.00
Jesús Alfonso Ruiz Anaya	0.00	INTERNO	2.17	0.00	2.17
Perla Mariela García Almada	0.00	INTERNO	500.00	0.00	500.00
Dora Elena Carranza Elias	0.00	INTERNO	139.40	0.00	139.40
Cervezas Cuauhtemoc Moctezum	0.00	INTERNO	10.00	0.00	10.00
Monica Patricia Verdusco Mon	0.00	INTERNO	206,341.73	0.00	206,341.73
Ilisav Dairlene Rodriguez Mart	0.00	INTERNO	1,342.54	0.00	1,342.54
Tomás Antonio Hernández Ruiz	0.00	INTERNO	3,480.00	0.00	3,480.00
Jorge Humberto Holguin Avile	0.00	INTERNO	41,296.00	0.00	41,296.00
Aaron Ramses Herrera Araujo	0.00	INTERNO	3,480.00	0.00	3,480.00
Producciones Show Room SA de	0.00	INTERNO	20,507.00	0.00	20,507.00
Lina Irasema Amparo Ruiz	0.00	INTERNO	56.00	0.00	56.00
Jose Gregorio Bojorquez Garc	0.00	INTERNO	87,000.00	0.00	87,000.00
Impresora y Editorial SA de	0.00	INTERNO	41,296.00	0.00	41,296.00
Tv Corporativo Nogales Sonor	0.00	INTERNO	18,560.00	0.00	18,560.00
Natalia Teresa Vidales Rodri	0.00	INTERNO	24,558.64	0.00	24,558.64
Brenda Lizbeth Aceves Carras	0.00	INTERNO	34,800.00	0.00	34,800.00
Claudio Solorzano Villegas	0.00	INTERNO	18,560.00	0.00	18,560.00
Juan Jose Ruiz Nuñez	0.00	INTERNO	-9.96	0.00	-9.96
Ana Catalina Chaverin Macías	0.00	INTERNO	2,932.48	0.00	2,932.48
Viviana Edwiges Torres Lopez	0.00	INTERNO	8,410.00	0.00	8,410.00
Mazatlan Fireworks SA de CV	0.00	INTERNO	14,992.00	0.00	14,992.00
Gettil Prestadores de Serv.p	0.00	INTERNO	2,900.00	0.00	2,900.00
Albino Lopez Rodriguez	0.00	INTERNO	14,800.00	0.00	14,800.00
Maria Cossio Limon	0.00	INTERNO	17,400.00	0.00	17,400.00
Compañía Teatral del Norte A	0.00	INTERNO	17,000.00	0.00	17,000.00
María Isabel Campa Prieto	0.00	INTERNO	18,000.00	0.00	18,000.00
Erendira M Santoscoy Boaneg	0.00	INTERNO	22,000.00	0.00	22,000.00
Manuel de Jesus Rubio Martin	0.00	INTERNO	141.85	0.00	141.85
JESUS GUADALUPE CORRALES GON	0.00	INTERNO	20,880.00	0.00	20,880.00
JOSE HUMBERTO PANDURO MEDINA	0.00	INTERNO	1,080.00	0.00	1,080.00
JESUS ESTEBAN IBARRA RAMIREZ	0.00	INTERNO	25,520.00	0.00	25,520.00
DISTRIBUIDORA ARCA CONTINENT	0.00	INTERNO	46,400.00	0.00	46,400.00
CARLOS FERNANDO LAGUNA VEGA	0.00	INTERNO	7,500.00	0.00	7,500.00
EVELIA IRENE LOPEZ SOTO	0.00	INTERNO	16.15	0.00	16.15
	0.00	INTERNO	-23.00	0.00	-23.00
	0.00	INTERNO	-5,000.00	0.00	-5,000.00
Total Otros Pasivos					
	1,425,748.38		7,421,308.09	1,515,537.72	7,331,518.75
Total Deuda y Otros Pasivos					
	1,425,748.38		7,421,308.09	1,515,537.72	7,331,518.75

ISAF-723cea27-21e5-6d71-c2e5-d7142a4ebb03

11/4/2020 11:09:21 AM

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III 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.


TESORERÍA MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO DE GUAYMAS, SONORA
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
C.P. Célida Botello Navarero PCCAG
Tesorera Municipal
GUAYMAS, SONORA
ADMINISTRACION
2018-2021


IFG
INSTITUTO DE FESTIVIDADES DE GUAYMAS
C. Fausto Alberto Gutiérrez Valenzuela
Director General