

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado de Situación Financiera**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCC

ACTIVO	SEPTIEMBRE-2021	SEPTIEMBRE-2020	PASIVO	SEPTIEMBRE-2021	SEPTIEMBRE-2020
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	467,393.42	580,672.73	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,052,774.35	1,279,591.57
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,150,494.52	1,019,220.32	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,617,887.94</b>	<b>1,599,893.05</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,052,774.35</b>	<b>1,279,591.57</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	603,984.56	436,775.76	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	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,052,774.35</b>	<b>1,279,591.57</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>603,984.56</b>	<b>436,775.76</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>2,221,872.50</b>	<b>2,036,668.81</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	123,468.64	123,468.64
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	431,451.22	173,089.48
			Resultados de Ejercicios Anteriores	614,178.29	460,539.12
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>1,169,098.15</b>	<b>757,077.24</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,221,872.50</b>	<b>2,036,668.81</b>

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

C.P. BERTHAY ALBA ALVAREZ QUIROZ  
 ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRIVAGA  
 TESORERO MUNICIPAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**

Estado de Actividades  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

LGCG

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	Ene-Sep/2021	Ene-Sep/2020
<b>Ingresos de la Gestión:</b>		
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	243,278.88	265,938.04
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,762,616.28	5,635,379.25
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,005,895.16</b>	<b>5,901,317.29</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	5,605,308.88	4,911,919.38
Materiales y Suministros	50,745.51	35,746.09
Servicios Generales	918,389.55	780,582.34
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de Inventarios	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
Otros Gastos	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>		
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>6,574,443.94</b>	<b>5,728,247.81</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>431,451.22</b>	<b>173,069.48</b>

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

  
 C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
 ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
 TESORERO MUNICIPAL



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCG

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Ene-Sep/2020</b>	<b>123,468.64</b>				<b>123,468.64</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	123,468.64				123,468.64
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Ene-Sep/2020</b>		<b>460,539.12</b>	<b>173,089.48</b>		<b>633,628.60</b>
Resultados del Ejercicio.(Ahorro/Desahorro)		460,539.12	173,089.48		633,628.60
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Ene-Sep/2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Ene-Sep/2020</b>	<b>123,468.64</b>	<b>460,539.12</b>	<b>173,089.48</b>	<b>0.00</b>	<b>757,107.24</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Ene-Sep/2021</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto Ene-Sep/2021</b>		<b>153,639.17</b>	<b>258,381.74</b>		<b>412,020.91</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		153,639.17	258,381.74		412,020.91
Resultados de Ejercicios Anteriores			-173,089.48		-173,089.48
Revalúos		0.00	0.00		0.00
Reservas		0.00	0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	0.00		0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Ene-Sep/2021</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Ene-Sep/2021</b>	<b>123,468.64</b>	<b>614,178.29</b>	<b>431,451.22</b>	<b>0.00</b>	<b>1,169,098.15</b>

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

  
 C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
 ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
 TESORERO MUNICIPAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**

**Estado de Cambios en la Situación Financiera  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCG

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	113,279.31	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	131,274.20
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	167,208.80
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00
Activos Diferidos	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
<b>PASIVO</b>		
<i>Pasivo Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	226,817.22
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
<i>Pasivo No Circulante</i>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	258,381.74	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	153,639.17	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>		
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
	<b>525,300.22</b>	<b>525,300.22</b>

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

  
C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
TESORERO MUNICIPAL



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCC

Concepto	SEPTIEMBRE-2021	SEPTIEMBRE-2020
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	243,278.88	265,938.04
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,762,616.28	5,635,379.25
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>		
Servicios Personales	5,605,308.88	4,911,919.38
Materiales y Suministros	50,745.51	35,746.09
Servicios Generales	918,389.55	780,582.34
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>431,451.22</b>	<b>173,069.48</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	167,208.80	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-167,208.80</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>		
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	96,190.17	371,250.33
<b>Aplicación</b>		
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>96,190.17</b>	<b>371,250.33</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>360,432.59</b>	<b>544,319.81</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>76,549.96</b>	<b>36,352.92</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>467,393.42</b>	<b>580,672.73</b>

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

  
C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
TESORERO MUNICIPAL

**IMCA**  
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2021**

LGGG-6

NO. DE EXPEDIENTE	NOMBRE	MONTO TOTAL A ENTREGAR	PAGOS ANTE JUNTA DE CONCILIACION	FECHA DE DESISTIMIENTO AL ENTREGAR ULTIMO PAGO	OBSERVACIONES
401/2016	KARLA EMERITA MARQUEZ AGUILUZ	\$ 80,000.00	\$ 80,000.00	mar-21	SE ENTREGARON 3 PAGOS, 2 PAGOS DE \$30,000 EN 2020 Y 1 PAGO DE \$20000 EN MARZO 2021
108/2014	JAIME ALBERTO CORONADO BELLOT	\$ 1,050,000.00	\$ -		DEMANDA VIGENTE
21/2015	ARTEMISA RAMIREZ MARTINEZ	\$ 460,000.00	\$ 230,000.00		SE ENTREGO UN PAGO DE \$230000 CON FECHA 16/07/2021 EL SEGUNDO PAGO ES CON FECHA PROMETIDA DEL 30/09/21

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

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
**ADMINISTRADORA**

**C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA**  
**TESORERO MUNICIPAL**



**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021**

**NOTAS DE DESGLOCE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA III TRIMESTRE DE 2021**

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

Al 30 de Septiembre de 2021 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 \$ 467,393.42

El Efectivo en Caja, se integra por la cantidad de \$ 2,000.00

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 de 2021

BANCO Y NUMERO CTA	IMPORTE
SCOTIABANK CTA 11200039047	0.00
BBVA BANCOMER CTA 0116317480	69,578.69
BBVA BANCOMER CTA 0116317537	5,952.37
SCOTIABANK CTA 11202587548	389,862.36
<b>TOTAL CAJA Y BANCOS</b>	<b>467,393.42</b>

**NOTA 2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS Y EQUIVALENTES:**

Representadas principalmente por Subsidio al Empleo, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y Deudores Diversos por cobrar a corto plazo. Al 30 de septiembre del 2021 este rubro cerró con un importe de \$ 1,150,494.52

Cuenta/Concepto	30 de Septiembre de 2021
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,061,162.04
Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	89,332.48
<b>Total</b>	<b>\$1,150,494.52</b>

**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 de 2021 por \$ 134,725.89

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**III TRIMESTRE 2021**

**3.2.- Equipo Educacional.**

Al 30 de septiembre de 2021, se muestran los siguientes saldos que engloban las partidas del equipo de Educacional, con un importe de \$ 329,394.59

**3.3.- Vehículos y equipo de transporte.**

Al 30 de septiembre de 2021, se muestran los siguientes saldos que engloban las partidas de equipo de transporte, con un importe de \$ 75,000.00

**3.4.- Maquinaria, otros equipos y herramientas.**

Al 30 de septiembre de 2021, 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 \$ 64,864.08

**3.5.- Depreciaciones**

Debido a que a la fecha el proceso de integración y depuración de los bienes no ha sido concluido no fue posible efectuar el registro contable de las depreciaciones de los mismos.

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

Al 30 de septiembre de 2021, el Instituto Municipal de Cultura y Arte muestra cuentas por pagar a corto plazo por un importe de \$ 1,052,774.35 integrado por diferentes conceptos, tales como Acreedores Diversos por pagar a corto plazo (acreedores diversos) y retenciones de impuestos, etc.

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

**4.1.- Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo:**

Esta cuenta representa el adeudo pendiente por cubrir por servicios personales derivado de la recepción de un trabajo personal subordinado que no fue cancelado contablemente, así como la provisión de aguinaldos por pagar por un importe de \$ 227,351.16

**4.2.- Proveedores:**

Esta cuenta representa todas las operaciones pendientes de pago a proveedores misma que refleja un importe de \$ 248,436.91

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**III TRIMESTRE 2021**

**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 y Retenciones por Arrendamiento de Edificios. Su importe se representa por un monto de \$ 473,542.98 y se conforma de la siguiente manera:

I.S.R. RETENIDO POR NOMINA
I.S.R. RETENIDO ASIMILABLES
10% ISR RETENIDO PERSONAS FI
4% Retenido Por Flete
10.6 Retención de Iva
ISSSTESON

**30 de  
septiembre de  
2021**

364,923.71
2,948.40
89,072.83
140.80
-4,702.22
21,159.46

**Total impuestos retenidos**

**473,542.98**

**4.4.-Otras Cuentas por pagar a corto plazo:**

Esta cuenta representa el adeudo a acreedores diversos derivados de las operaciones del ente público por un importe de \$ 103,443.30

**NOTA 5.-HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO.**

Hacienda Pública/Patrimonio al 30 de septiembre de 2021 muestra saldo de \$ 737,646.93 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:

	<b>30 de septiembre de 2021</b>
Actualización de la Hacienda Pública (Patrimonio)	123,468.64
Resultado del ejercicio (ahorro )	
Resultados de ejercicios anteriores	614,178.29
<b>Total Hacienda Pública/patrimonio</b>	<b>\$737,646.93</b>

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021**

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTION:**

**NOTA 6.-INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:**

Los ingresos generados por el Instituto Municipal de Cultura y Arte, durante el periodo de enero a septiembre de 2021, 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:

<b>I N G R E S O S :</b>		<b>Ingreso</b>	<b>%</b>
<b>Clave</b>	<b>Capítulo</b>	<b>Captado</b>	
7000	Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios (Paramunicipales)	243,278.88	3.5%
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,762,616.28	96.5%
<b>TOTAL DE INGRESOS:</b>		<b>7,005,895.16</b>	<b>100%</b>

**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 de 2021, relacionadas con la administración del Instituto Municipal de Cultura y Arte, en sus diferentes áreas. La suma total de los gastos y otras perdidas fue por un monto de \$4,443,024.45 y se reflejan de la siguiente manera:

<b>E G R E S O S :</b>		<b>Egreso</b>	<b>%</b>
<b>Clave</b>	<b>Capítulo</b>	<b>Ejercido</b>	
10000	Servicios Personales	5,605,308.88	82%
20000	Materiales y Suministros	58,323.97	0.86%
30000	Servicios Generales	952,824.77	14.77.%
40000	Transfer., Asignac., Subsidios y Ayudas	-	0%

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**III TRIMESTRE 2021**

50000	Bienes Muebles, Intangibles, Inmuebles e	156,228.24	2.37%
60000	Inversión Pública	-	0%
90000	Deuda Pública	-	0%
	<b>TOTAL DE EGRESOS:</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>100%</b>

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACION DE LA HACIENDA PÚBLICA**

**NOTA 8.-PATRIMONIO CONTRIBUIDO:**

Durante el periodo de enero a septiembre de 2021 las Aportaciones tuvieron movimientos de la siguiente manera:

Saldo Aportaciones al 01 de enero 2020	123,468.64
Aportaciones	0.00
Saldo Aportaciones al 30 de septiembre de 2021	123,468.64

**NOTA 9.-PATRIMONIO GENERADO:**

Durante el periodo de enero a septiembre de 2021 este patrimonio tuvo un incremento de la siguiente manera:

Utilidad (ahorro) ejercicio 2021	por	431,451.22
Utilidad (ahorro) del periodo	por	\$ 431,451.22

**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 de 2021

Concepto	01 enero 2021	30 de septiembre 2021
Efectivo	0.00	0.00
Fondos Propios + Fondos con afectación específica	0.00	0.00

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**III TRIMESTRE 2021**

<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
--------------	-------------	-------------

**NOTA 11.- CONCILIACION ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

Los ingresos presupuestarios del periodo enero a septiembre de 2021 no sufrieron diferencias de los ingresos.

**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>			<b>6,685,176.4</b>
<b>MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>			-
Otros ingresos contables no presupuestarios	-		
Remanente de ejercicios anteriores	-		
<b>MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			
<b>INGRESOS CONTABLES</b>			<b>6,685,176.4</b>

**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**

<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>			<b>6,764,928.00</b>
<b>MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			
Mobiliario y equipo de administración			
Vehículos y equipo terrestre			
Bienes Inmuebles			

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**III TRIMESTRE 2021**

Activos Intangibles			
Obra Pública en bienes propios			
Amortización de la deuda Pública			
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores			
Otros egresos presupuestales no contables			
<b>MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>			-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	-		
Provisiones	-		
Otros Gastos contables no presupuestales	-		
<b>TOTAL DEL GASTO CONTABLE</b>			<b>6,764,928.00</b>

**NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**NOTA 13.- CUENTAS DE ORDEN**

**13.1.- CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:**

Derivado de los compromisos contingentes, se registraron, las siguientes cuentas de orden:

Concepto/Nombre de la Cuenta	Importe
Bienes Bajo Contrato de Comodato	\$ 131,215.78
<b>Total de Cuentas de Orden Contables</b>	<b>\$ 131,215.78</b>

**13.2.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

Ley de Ingresos Estimada	6,685,176.40
Ley de Ingresos por Ejecutar	-320,718.76
Ley de Ingresos Devengada	
Ley de Ingresos Recaudada	7,005,895.16
Presupuesto de Egresos Aproba	6,764,928.00
Presupuesto de Egresos por Ej	-7,757.86
Presupuesto de Egresos Compro	0.00
Presupuesto de Egresos Deveng	0.00

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021

Presupuesto de Egresos Ejerci	0.00
Presupuesto de Egresos Pagado	6,772,685.86
<b>Suma Cuentas de Orden Contables y Presupuestales</b>	<b>26,900,208.80</b>

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**Introducción**

Los Estados Financieros de Instituto Municipal de Cultura y Arte, que refleja los saldos y movimientos, al 30 de septiembre de 2021, 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 IMCA pertenece a un brazo administrativo del gobierno municipal y por lo mismo obtiene una participación económica para solventar las operaciones diarias del mismo.

El IMCA brinda opciones de esparcimiento cultural y artístico a la ciudadanía guaymense, con el fin de preparar a niños, jóvenes y ofrecer un escenario sano en la convivencia con adultos mayores en donde desarrollan sus habilidades para la pintura, el canto, los instrumentos y el baile. Con todo esto, IMCA ofrece los servicios de talleres dinámicos, artísticos y musicales, provee las herramientas y artículos necesarios para el desenvolvimiento de las personas en cualquiera de las ramas artísticas y culturales.

El Panorama financiero produce una estabilidad de ingresos propios por lo menos al cierre del tercer trimestre 2021. Durante el verano se crea el campamento para

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021

niños en época vacacional. Los ingresos propios representan, al 30 de septiembre de 2021, representaron el 3.5% de los ingresos totales. Esto derivado de las operaciones realizadas en el periodo en mención.

Los gastos fijos como son, servicios personales, papelería y mantenimiento de oficina representan el 82.8% de los gastos al cierre del periodo.

**3. Autorización e Historia**

a) Fecha de creación del ente.

La fecha de creación y es del 12 de enero de 2010, 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, y se mantiene la base nominal establecida desde origen del instituto.

**4. Organización y Objeto Social**

a) Objeto social.

El objeto social del organismo es la de brindar espacios de esparcimiento cultural y artístico a través de talleres y eventos a fin de crear convivencia sana.

b) Principal actividad.

Sin duda, la principal actividad es ofrecer talleres artísticos y culturales así como crear eventos de índole cultural para los guaymenses.

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

e) Consideraciones fiscales del ente:

El organismo tiene la responsabilidad de retener el ISR por concepto de nómina, asimilables a salarios así como el pago de honorarios profesionales y

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021

arrendamientos. En materia de seguridad social, el IMCA cuenta con ISSSTESON por lo que se retiene a los empleados registrados ante este instituto.

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

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**III TRIMESTRE 2021**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS					
Estado de Situación Financiera					
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021					
LGCG					
ACTIVO	SEPTIEMBRE- 2021	SEPTIEMBRE- 2020	PASIVO	SEPTIEMBRE- 2021	SEPTIEMBRE- 2020
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	467,393.42	580,672.73	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,052,774.35	1,279,591.57
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,150,494.52	1,019,220.32	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,617,887.94</b>	<b>1,599,893.05</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,052,774.35</b>	<b>1,279,591.57</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	603,984.56	436,775.76	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	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,052,774.35</b>	<b>1,279,591.57</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>603,984.56</b>	<b>436,775.76</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>2,221,872.50</b>	<b>2,036,668.81</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	123,468.64	123,468.64
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	431,451.22	173,069.48
			Resultados de Ejercicios Anteriores	614,178.29	460,539.12
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>1,169,098.15</b>	<b>757,077.24</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>2,221,872.50</b>	<b>2,036,668.81</b>

MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

- a) Actualización: El valor de los activos, pasivos y capital/patrimonio es valor histórico, el IMCA no reexpresa sus estados financieros.
- b) El IMCA no tiene relaciones con operaciones en el extranjero, de hecho, sus ingresos propios y por Transferencias son generados en el país.
- c) El IMCA 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 IMCA, 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 operaciones con moneda extranjera, estos comprobantes serán traducidos a valor den moneda nacional.

**8. Reporte Analítico del Activo**

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**III TRIMESTRE 2021**

a) No depreciamos.

**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 talleres artísticos y culturales.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS						
Estado Analítico de Ingresos						
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	LGCG					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(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
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	213,706.00	0.00	213,706.00	243,278.88	243,278.88	29,572.88
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos						
Distintos de Aportaciones	270,211.00	0.00	270,211.00	0.00	0.00	-270,211.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,201,259.40	0.00	6,201,259.40	6,762,616.28	6,762,616.28	561,356.88
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>0.00</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>7,005,895.16</b>	<b>7,005,895.16</b>	
				Ingresos excedentes		<b>320,718.76</b>

**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:

**MUNICIPIO GUAYMAS, SON. INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE  
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
III TRIMESTRE 2021**

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021										
ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA								LGCG-9		
CREDITOS CONTRATADOS A NOMBRE DEL ORGANISMO PARAMUNICIPAL						SALDO INICIAL AL 1o. DE ENERO DE 2021	CRÉDITOS CONTRATADOS	AMORTIZACIÓN DE ADEUDOS		SALDO FINAL AL 30 DE SEPT 2021
Nombre de la empresa, institución o ente público	Fecha de contratación	Plazo	Uso del Crédito	Autorización Ayto/Congreso	Importe Total			Capital	Intereses	
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>						47,487.16	538,216.13	538,216.13		227,351.16
Nominas pendientes de pagar	Establecido	Cuenta Corriente	Nóminas por Pagar	Establecido		47,487.16	538,216.13	538,216.13	0.00	47,487.16
Aguinaldo por pagar	Establecido	Cuenta Corriente	Aguinaldo por pagar	Establecido		0.00	179,864.00	0.00	0.00	179,864.00
<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>						113,763.90	135,410.76	737.75	0.00	248,436.91
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES</b>						442,125.10	1,019,796.35	988,378.47	0.00	473,542.98
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>						103,443.30	29,226.58	29,226.58	0.00	103,443.30
<b>TOTAL:</b>						\$ 706,819.46	\$ 1,722,649.82	\$ 1,556,558.93		\$ 1,052,774.36

**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. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA**  
Tesorera Municipal

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
ADMINISTRADORA

ISAF-d9ac315e-2d07-b2e5-0779-85975d2873ef  
11/1/2021 9:46:13 AM



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado Analítico del Activo**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	LGCG	
				Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,444,466.39</b>	<b>8,346,688.23</b>	<b>7,569,282.12</b>	<b>2,221,872.50</b>	<b>777,406.11</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>996,710.07</b>	<b>8,190,459.99</b>	<b>7,569,282.12</b>	<b>1,617,887.94</b>	<b>621,177.87</b>
Efectivo y Equivalentes	76,549.96	6,224,492.30	5,833,648.84	467,393.42	390,843.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	920,160.11	1,966,967.69	1,735,633.28	1,150,494.52	230,334.41
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>447,756.32</b>	<b>156,228.24</b>	<b>0.00</b>	<b>603,984.56</b>	<b>156,228.24</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	447,756.32	156,228.24	0.00	603,984.56	156,228.24
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
 ADMINISTRADORA

**C.P. DANIEL SEFERINO ARODACA LARRINAGA**  
 TESORERO MUNICIPAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

**ORGANISMO PARAMUNICIPAL: INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA.**

LGGC-9

CREDITOS CONTRATADOS A NOMBRE DEL ORGANISMO PARAMUNICIPAL										
Nombre de la empresa, institución o ente público	Fecha de contratación	Plazo	Uso del Crédito	Autorización Ayto/Congreso	Importe Total	SALDO INICIAL AL 1o. DE ENERO DE 2021	CRÉDITOS CONTRATADOS	AMORTIZACIÓN DE ADEUDOS		SALDO FINAL AL 30 DE SEPT 2021
								Capital	Intereses	
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>										
Nominas pendientes de pagar	Establecido	Cuenta Corriente	Nominas por Pagar	Establecido		47,487.16	538,216.13	538,216.13	0.00	227,351.16
Aguinaldo por pagar	Establecido	Cuenta Corriente	Aguinaldo por pagar	Establecido		47,487.16	538,216.13	538,216.13	0.00	47,487.16
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO						0.00	179,864.00	0.00	0.00	179,864.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES						113,763.90	135,410.76	737.75	0.00	248,436.91
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						442,125.10	1,019,796.35	988,378.47	0.00	473,542.98
						103,443.30	29,226.58	29,226.58	0.00	103,443.30
<b>TOTAL:</b>						<b>\$ 706,819.46</b>	<b>\$ 1,722,649.82</b>	<b>\$ 1,556,558.93</b>		<b>\$ 1,052,774.35</b>

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

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
 ADMINISTRADORA

**C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA**  
 Tesorero Municipal



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LCCG

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
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
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	213,706.00	0.00	213,706.00	243,278.88	243,278.88	29,572.88
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	270,211.00	0.00	270,211.00	0.00	0.00	-270,211.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,201,259.40	0.00	6,201,259.40	6,762,616.28	6,762,616.28	561,356.88
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>0.00</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>7,005,895.16</b>	<b>7,005,895.16</b>	

**Ingresos excedentes 320,718.76**

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
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						
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	270,211.00	0.00	270,211.00	0.00	0.00	-270,211.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	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
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	213,706.00	0.00	213,706.00	243,278.88	243,278.88	29,572.88
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,201,259.40	0.00	6,201,259.40	0.00	6,762,616.28	561,356.88
<b>Ingresos Derivados de Financiamientos</b>						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>0.00</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>243,278.88</b>	<b>7,005,895.16</b>	

**Ingresos excedentes 320,718.76**

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

  
C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
TESORERO MUNICIPAL

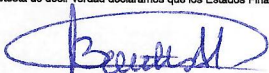


**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCG

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	(1)	(2)	3 = (1 + 2)	(4)	(5)	6 = (3 - 4)
<b>Servicios Personales</b>	<b>4,599,560.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,599,560.00</b>	<b>5,605,308.88</b>	<b>5,605,308.88</b>	<b>-1,005,748.88</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,949,885.00	0.00	2,949,885.00	3,319,596.87	3,319,596.87	-369,711.87
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	8.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	955,756.00	0.00	955,756.00	932,283.31	932,283.31	23,472.69
Seguridad Social	233,910.00	0.00	233,910.00	1,103,428.70	1,103,428.70	-869,518.70
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	460,000.00	0.00	460,000.00	250,000.00	250,000.00	210,000.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>104,023.00</b>	<b>0.00</b>	<b>104,023.00</b>	<b>58,323.97</b>	<b>58,323.97</b>	<b>45,699.03</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	39,123.00	0.00	39,123.00	28,490.08	28,490.08	10,632.92
Alimentos y Utensilios	9,018.00	0.00	9,018.00	3,747.38	3,747.38	5,270.62
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	18,432.00	0.00	18,432.00	4,337.00	4,337.00	14,095.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	30,700.00	0.00	30,700.00	19,910.00	19,910.00	10,790.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	2,700.00	0.00	2,700.00	0.00	0.00	2,700.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,050.00	0.00	4,050.00	1,839.51	1,839.51	2,210.49
<b>Servicios Generales</b>	<b>2,046,318.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,046,318.00</b>	<b>952,824.77</b>	<b>952,824.77</b>	<b>1,093,493.23</b>
Servicios Básicos	77,387.00	0.00	77,387.00	70,081.47	70,081.47	7,305.53
Servicios de Arrendamiento	535,968.00	0.00	535,968.00	538,960.80	538,960.80	-2,992.80
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	27.00	0.00	27.00	8,312.57	8,312.57	-8,285.57
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,350.00	0.00	10,350.00	12,567.94	12,567.94	-2,217.94
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	7,802.00	0.00	7,802.00	60,265.16	60,265.16	-52,463.16
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	9.00	0.00	9.00	0.00	0.00	9.00
Servicios de Traslado y Viáticos	8,568.00	0.00	8,568.00	1,086.80	1,086.80	7,481.20
Servicios Oficiales	1,315,127.00	0.00	1,315,127.00	113,442.03	113,442.03	1,201,684.97
Otros Servicios Generales	91,080.00	0.00	91,080.00	148,108.00	148,108.00	-57,028.00
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>15,027.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,027.00</b>	<b>156,228.24</b>	<b>156,228.24</b>	<b>-141,201.24</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	27.00	0.00	27.00	26,477.00	26,477.00	-26,450.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	97,272.50	97,272.50	-97,272.50
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,000.00	0.00	15,000.00	32,478.74	32,478.74	-17,478.74
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Deuda Pública</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>-7,757.86</b>

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

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
 ADMINISTRADORA

**C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA**  
 TESORERO MUNICIPAL



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
 Clasificación Administrativa  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado (4)	Pagado (5)	
Instituto	6,764,928.00	0.00	6,764,928.00	6,772,686.86	6,772,686.86	6 = (3 - 4) -7,757.86
<b>Total del Gasto</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>6,772,686.86</b>	<b>6,772,686.86</b>	<b>-7,757.86</b>

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

  
 C. P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
 ADMINISTRADORA

C. P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
 TESORERO MUNICIPAL



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCG

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado (4)	Pagado (5)		
Gasto Corriente	6,749,901.00	0.00	6,749,901.00	6,616,457.62	6,616,457.62	133,443.38	
Gasto de Capital	15,027.00	0.00	15,027.00	156,228.24	156,228.24	-141,201.24	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total del Gasto</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>-7,757.86</b>	

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

C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
TESORERO MUNICIPAL



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCG

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	(1)	(2)	3 = (1 + 2)	(4)	(5)	6 = (3 - 4)	
Desarrollo Social							
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	6,764,928.00	0.00	6,764,928.00	6,772,685.86	6,772,685.86	-7,757.86	
	6,764,928.00	0.00	6,764,928.00	6,772,685.86	6,772,685.86	-7,757.86	
<b>Total del Gasto</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,764,928.00</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>6,772,685.86</b>	<b>-7,757.86</b>	

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

  
 C.P. BERTHA ALCICIA ALVAREZ QUIROZ  
 ADMINISTRADORA

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
 TESORERO MUNICIPAL



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021  
ESTADO DE ENDEUDAMIENTO NETO**

LGGG-15

IDENTIFICACION DE CREDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACION/COLOCACION	AMORTIZACION	ENDEUDAMIENTO NETO
	A	B	C=A-B
<b>CREDITOS BANCARIOS</b>			
<b>TOTAL CREDITOS BANCARIOS</b>			
<b>OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>			
<b>TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>			
<b>TOTAL</b>			

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021  
INTERESES DE LA DEUDA**

LGCG-16

IDENTIFICACION DE CREDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO		PAGADO
<b>CREDITOS BANCARIOS</b>			
<b>TOTAL DE INTERESES CREDITOS BANCARIOS</b>			
<b>OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>			
<b>TOTAL DE INTERESES OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>			
<b>TOTAL</b>			

No Aplica

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCG

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado (1)	Ampliaciones / (Reducciones) (2)	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado (4)	Pagado (5)	
<b>Programas</b>						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	6,685,176.40	0.00	6,685,176.40	7,005,895.16	7,005,895.16	-320,718.76
Prestación de Servicios Públicos	6,685,176.40	0.00	6,685,176.40	7,005,895.16	7,005,895.16	-320,718.76
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>0.00</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>7,005,895.16</b>	<b>7,005,895.16</b>	<b>-320,718.76</b>

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

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
**ADMINISTRADORA**

**C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA**  
**TESORERO MUNICIPAL**



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

**INDICADORES DE RESULTADOS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LGCC

**ORGANISMO PARAMUNICIPAL:** INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA PERIODO: DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPT 2021  
**UNIDAD RESPONSABLE:** INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS .- DIRECCION GENERAL  
**CLAVE PROGRAMA:** 242 **NOMBRE:** DESARROLLO SOCIAL Y CULTURAL  
**CLAVE SUBPROGRAMA:** 1 01 **NOMBRE:** CULTURA

**OBJETIVO:** Promover, difundir y estimular las manifestaciones artísticas en la comunidad de Guaymas, garantizando el libre acceso a la cultura y trabajando con un enfoque humanista que contribuya a la construcción de la paz social

Clave	M E T A S D e s c r i p c i o n	Unidad de Medida	Ponderación %	Gasto		ACUMULADO		
				Presup.	Ejercido	Programada	Real	
1	PROGRAMA CULTURA VA	PROGRAMA	7%	467,962.34	490,412.66	27	32	
2	EVENTOS ARTISTICOS	EVENTO	20%	1,337,035.28	1,401,179.00	7	27	
3	FESTIVAL MAR BERMEO	EVENTO	30%	2,005,552.90	2,101,768.50	40	40	
4	FESTIVAL DE LA CALACA	EVENTO	20%	1,337,035.28	1,401,179.00	30	0	
5	FESTIVAL CARNAVAL CULTURAL	EVENTO	8%	534,814.11	560,471.61	10	27	
6	TALLERES ARTISTICOS CASA DE LA CULTURA Y BANDA MARCHANTE Y BASTONERAS DE GUAYMAS	PROGRAMA	10%	668,517.64	700,589.52	5	2	
7	EXPOSICIONES DE ARTES PLASTICAS	EVENTO	5%	334,258.85	350,294.87	18	15	
<b>TOTAL DEL GASTO DE LA UNIDAD RESPONSABLE</b>				<b>100%</b>	<b>6,685,176.40</b>	<b>7,005,895.16</b>	<b>137.00</b>	<b>143.00</b>

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

C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ  
ADMINISTRADORA



C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA  
TESORERO MUNICIPAL



**AVANCE FISICO FINANCIERO DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSION  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021**

LCCG

ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DEL MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA  
CLAVE Y NOMBRE DE LA PARTIDA: NO APLICA  
DEPENDENCIA: DIRECCIÓN GENERAL

No. OBRA	Nombre y Ubicación de la (s) obra(s)	Presupuesto S. Inicial (P.E.M. 4)	Presupuesto Modificado	Ejercicio Acumulado	Por Ejercer	Avance		Metas Reales				Modalidad de Ejecución
						% Físico	% Financiero	Físicas		Beneficiarios		
								Cant.	U. Medida	Cant.	U. Medida	
<b>No Aplica</b>												
<b>TOTALES</b>												

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

  
**C.P. BERTHA ALICIA ALVAREZ QUIROZ**  
 ADMINISTRADORA

**C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA**  
 TESORERO MUNICIPAL



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS**  
**MONTO PAGADOS POR AYUDAS Y SUBSIDIOS**  
**PERIODO ENERO-SEPTIEMBRE 2021**

LGCG

CONCEPTO	AYUDA	SUBSIDIO	SECTOR		BENEFICIA RIO	C.U.R.P.	RFC	MONTO PAGADO
			ECONOMIC O	SOCIAL				
<b>NADA QUE MANIFESTAR</b>								