

INFORMACION ADICIONAL

ISAF

**INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y
FISCALIZACION**

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

BALANZA DE COMPROBACION

DEL 01 DE ABRIL AL 31 DE JUNIO DE 2023

Cuenta Mayor	Catalogo	Deudora Acreedora	SALDO FINAL AL 31 DE MARZO DE 2023		MOVIMIENTOS DE LOS MESES ABRIL A JUNIO 2023		SALDO FINAL AL 30 DE JUNIO 2023		INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2023		BALANZA PREVIA AL 30 DE JUNIO 2023	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO		1,923,190.31	0.00	8,576,411.70	4,637,402.55	5,862,199.45	0.00	0.00	0.00	5,862,199.45	0.00
1111	Efectivo y Equivalente	D	3,000.00			7.00	0.00	3,007.00				3,007.00
1112	Bancos/Tesorería	D	370,185.70		8,576,404.70	4,637,402.56	4,309,187.84				4,309,187.84	
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Pl	D	831,162.05		0.00	0.00	831,162.05				831,162.05	
1123	Deudores Diversos por Cobrar	D	86,988.00		0.00	0.00	86,988.00				86,988.00	
1241	Mobiliario y Equipo de Admini	D	139,425.89		0.00	0.00	139,425.89				139,425.89	
1242	Mobiliario y Equipo Educacion	D	329,394.59		0.00	0.00	329,394.59				329,394.59	
1244	Vehículos y Equipo de Transpo	D	75,000.00		0.00	0.00	75,000.00				75,000.00	
1246	Maquinaria, Otros Equipos y H	D	86,054.08		0.00	0.00	86,054.08				86,054.08	
2	PASIVO		0.00	1,210,112.18	3,468,980.47	4,368,807.32	0.00	2,110,839.03	0.00	0.00	0.00	2,110,839.03
2111	Servicios Personales por Paga	A		47,487.16	0.00	0.00	321,505.69				368,992.85	
2112	Proveedores por Pagar a Corto	A		135,803.91	3,313,790.47	3,313,790.47	135,803.91				135,803.91	
2117	Retenciones y Contribuciones	A		961,737.78	154,290.00	733,511.16	1,540,958.94				1,540,958.94	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Cor	A		65,083.33	0.00	0.00	65,083.33				65,083.33	
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		0.00	1,021,064.55	0.00	0.00	0.00	12,200.00	0.00	2,730,295.87	0.00	3,761,360.42
3120	Donaciones de Capital	A		12,200.00	0.00	0.00	0.00	12,200.00				
3130	Actualización de la Hacienda	A		123,468.64	0.00	0.00	123,468.64					
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro	A		0.00	0.00	0.00	0.00			2,730,295.87		2,730,295.87
3220	Resultados de Ejercicios Anter	A		885,395.91	0.00	0.00	885,395.91					885,395.91
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0.00	1,885,333.96	0.00	8,498,662.70	0.00	10,184,016.66	0.00	10,184,016.66	0.00	0.00
4151	Productos	A		6.65	0.00	0.00	17.30					17.30
4173	Ingresos por Venta de Bienes	A		172,395.00	0.00	96,480.00	268,875.00					268,875.00
4221	Transferencias Inermas y Así	A		1,512,932.31	0.00	8,402,182.05	9,915,124.36					9,915,124.36
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		1,993,320.38	0.00	5,460,400.41	0.00	7,463,720.79	0.00	7,463,720.79	0.00	0.00	0.00
5111	Remunerac al Personal Perman	D	1,123,172.09		1,120,514.55	0.00	2,243,686.64					2,243,686.64
5112	Remunerac al Personal Transic	D	2,700.00		4,200.00	0.00	6,900.00					6,900.00
5113	Remuneraciones Adicionales y	D	160,906.41		493,495.64	0.00	654,402.05					654,402.05
5114	Seguridad Social	D	385,696.44		393,035.42	0.00	778,731.86					778,731.86
5115	Otras Prestaciones Sociales y	D	0.00		57,816.17	0.00	57,816.17					57,816.17
5121	Materiales de Administración,	D	25,719.99		17,099.20	0.00	42,819.19					42,819.19
5122	Alimentos y Utensilios	D	6,586.10		2,941.97	0.00	9,528.07					9,528.07
5124	Materiales y Artículos de Con	D	13,901.01		1,132.99	0.00	15,034.00					15,034.00
5126	Combustibles, Lubricantes y A	D	8,300.00		12,400.00	0.00	20,700.00					20,700.00
5127	Vestuario, blancos, prendas y A	D	1,855.00		2,989.20	0.00	3,062.40					3,062.40
5129	Herramientas, Refacciones y A	D	2,481.00		928.00	0.00	2,783.00					2,783.00
5131	Servicios Básicos	D	210,072.82		2,908.00	0.00	5,389.00					5,389.00
5132	Servicios de Arrendamiento	D	0.00		208,308.30	0.00	418,381.12					418,381.12
5133	Servicios Profesionales, Olen	D	0.00		7,862.48	0.00	7,862.48					7,862.48
5134	Servicios Financieros, Bancar	D	4,570.97		4,256.78	0.00	8,827.75					8,827.75
5135	Servicios de Instalación, Rep	D	6,924.59		38,010.58	0.00	44,935.17					44,935.17
5137	Servicios de traslados	D	0.00		3,594.78	0.00	3,594.78					3,594.78
5138	Servicios Oficiales	D	4,503.00		3,050,536.78	0.00	3,055,039.78					3,055,039.78
5139	Otros Servicios Generales	D	34,167.76		40,059.57	0.00	74,227.33					74,227.33
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLE		200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7410	Demandas Judicial en Proceso	D	200,000.00		0.00	0.00	200,000.00					200,000.00
7420	Resolución de Demandas en Pr	A		200,000.00	0.00	0.00	0.00					200,000.00
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		5,852,105.37	5,852,105.97	86,378,265.27	56,378,265.27	23,716,570.98	23,716,570.98	0.00	0.00	0.00	0.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	D	2,938,099.97		8,937,650.01	0.00	11,875,749.98					11,875,749.98
8120	Ley de Ingresos por Eleccar	A		1,252,766.01	8,498,682.70	8,937,650.01	1,691,733.32					1,691,733.32
8130	Modificaciones a la Ley de Ing	D	0.00		0.00	0.00	0.00					0.00
8140	Ley de Ingresos Devengada	A		1,685,333.96	8,498,682.70	8,498,682.70	10,184,016.66					10,184,016.66
8150	Ley de Ingresos Recaudada	A		2,914,006.00	0.00	8,628,815.00	11,840,821.00					11,840,821.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprob	A	0.00		8,925,815.00	5,460,400.41	4,387,100.21					4,387,100.21
8220	Presupuesto de Egresos por El	D	920,685.62		0.00	0.00	0.00					0.00
8230	Modificaciones al presupuesto	A	0.00		5,460,400.41	5,460,400.41	0.00					0.00
8240	Presupuesto de Egresos Compr	D			5,460,400.41	5,297,817.02	162,583.39					162,583.39
8250	Presupuesto de Egresos Deven	D			5,297,817.02	5,297,817.02	0.00					0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejerci	D			5,297,817.02	5,297,817.02	7,291,137.40					7,291,137.40
8270	Presupuesto de Egresos Pagad	D	1,993,320.38									
	TOTAL		9,968,616.66	9,968,616.66	73,883,157.85	73,883,157.85	37,232,491.22	37,232,491.22	10,184,016.66	10,184,016.66	5,862,199.45	5,862,199.45

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

C. P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA
TESORERO MUNICIPAL

ISAF-126e6f79c-00f6-415b-0b4c-c63f4f6a8ee
7/14/2023 12:26:22 PM

LIC. DANIEL MORENO BLANCO
DIRECTOR GENERAL

MU



12jul2023 16:43:35

Cuenta Contable	Concepto	Debe	Haber
CIERRE FONDO FIJO CAJA CHICA			
1112 0005	01' CIERRE FONDO FIJO C/D	1	60123
1111 0001 00003	CIERRE FONDO FIJO C/D	1	60123
		3,000.00	3,000.00
TRASPASO CUENTA 7480 A 7537			
1112 0005	01' TRASPASO CUENTA 74. D	2	50123
1112 0004	00' TRASPASO CUENTA 74. D	2	50123
		2,000.00	2,000.00
TRASPASO CUENTA 7480 A 7537			
1112 0005	01' TRASPASO CUENTA 74. D	3	60123
1112 0004	00' TRASPASO CUENTA 74. D	3	60123
		1,000.00	1,000.00
APERTURA FONDO FIJO CAJA CHICA			
1111 0001 00004	APERTURA FONDO FIJO	4	300123
1112 0005	01' MONICA PATRICIA VER	4	300123
		3,000.00	3,000.00
INTERSES GANADOS ENERO 2023			
1112 0004	00' INTERSES GANADOS E I	1	20123
4151 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
1112 0007	01' INTERSES GANADOS E I	1	20123
4151 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
1112 0005	01' INTERSES GANADOS E I	1	20123
4151 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8140 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8120 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8150 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8140 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8140 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8120 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8150 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8140 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8140 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8120 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8150 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
8140 0004 04151	INTERSES GANADOS E I	1	20123
		9.48	9.48
FACT 1740 INGRESOS POR CUOTAS DE TALLERES			
1112 0004	00' FACT 1740 INGRESOS FI	2	60123
4173 0007 07301	FACT 1740 INGRESOS FI	2	60123
8140 0007 07301	FACT 1740 INGRESOS FI	2	60123
8120 0007 07301	FACT 1740 INGRESOS FI	2	60123
8150 0007 07301	FACT 1740 INGRESOS FI	2	60123
8140 0007 07301	FACT 1740 INGRESOS FI	2	60123
		900.00	900.00
FACT 1739 INGRESOS POR CUOTAS DE TALLERES			
1112 0004	00' FACT 1739 INGRESOS FI	3	60123
4173 0007 07301	FACT 1739 INGRESOS FI	3	60123
8140 0007 07301	FACT 1739 INGRESOS FI	3	60123
8120 0007 07301	FACT 1739 INGRESOS FI	3	60123
8150 0007 07301	FACT 1739 INGRESOS FI	3	60123
8140 0007 07301	FACT 1739 INGRESOS FI	3	60123
		900.00	900.00
FACT 1745 INGRESOS POR CUOTAS DE TALLERES			

Cuentas Contables	Descripción	Póliza	Emisión ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL
1111 Efectivo y Equivalente						
0001 00003	CIERRE FONDO FIJO CAJA CHICA	D 1	06Ene23		3,000.00	
0001 00003	DELIA MARGARITA MOLINA BIEBRIC			3,000.00	3,000.00	
0001 00004	APERTURA FONDO FIJO CAJA CHICA	D 4	30Ene23	3,000.00		
0001 00004	REEMBOLSO DE CAJA CHICA	P 27	25May23	7.00		
0001 00004	MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE			3,007.00		3,007.00
1 CAJA CHICA				3,000.00	3,007.00	3,007.00
	Efectivo y Equivalente			3,000.00	3,007.00	3,007.00
1112 Bancos/Tesorería						
2 Scotiabank Inverlat, SA CTA.1				150.00		150.00
4 INTERSES GANADOS ENERO 2023		I 1	02Ene23	3.07		
4 SECRETARIA DE HACIENDA		P 4	04Ene23		6,089.00	
4 TRASPASO CUENTA 7480 A 7537		D 2	05Ene23		2,000.00	
4 TRASPASO CUENTA 7480 A 7537		D 3	06Ene23		1,000.00	
4 FACT 1740 INGRESOS POR CUOTAS		I 2	06Ene23	300.00		
4 FACT 1739 INGRESOS POR CUOTAS		I 3	06Ene23	300.00		
4 FACT 1744 INGRESOS POR CUOTAS		I 7	11Ene23	300.00		
4 TRANSFERENCIA MUNICIPIO GUAYMA		I 28	13Ene23	178,752.03		
4 TRANSFERENCIA MUNICIPIO GUAMAS		I 28	13Ene23	65,922.80		
4 NOMINA QNA 01 - DISPERSION		P 18	13Ene23		156,809.92	
4 NOMINA QNA 01- MONICA VERDUZCO		P 18	13Ene23		3,236.61	
4 F-20725 YOLANDA DE LOS ANGELES		P 20	13Ene23		60,239.80	
4 SECRETARIA DE HACIENDA		P 22	16Ene23		65,704.00	
4 SECRETARIA HACIENDA SONORA		P 23	16Ene23		11,537.00	
4 FACT 1751 INGRESOS POR CUOTAS		I 14	17Ene23	300.00		
4 FACT 1761 INGRESOS POR CUOTAS		I 24	30Ene23	600.00		
4 TRANSFERENCIA MUNICIPIO GUAYMA		I 29	31Ene23	201,041.71		
4 NOMINA QUINCENA 02- DISPERSION		P 32	31Ene23		169,960.94	
4 NOMINA QUINCENA 02- MONICA VER		P 32	31Ene23		9,096.94	
4 INTERSES BANCARIOS FEB 2023		I 1	01Feb23	1.05		
4 LUIS MANUEL CASTILLO PEREZ		P 3	01Feb23		1,718.23	
4 F-1766 INGRESOS POR CUOTAS TAL		I 3	07Feb23	300.00		
4 F-1699B6 GRABACIONES FESTIVAL		P 11	10Feb23		11,600.00	
4 TRANSFERENCIA NOMINA QNA 3		I 12	13Feb23	191,938.32		
4 TRANSF MUNICIPIO RENTA FEBRER		I 18	15Feb23	65,922.80		
4 NOMINA QNA 03		P 19	15Feb23		161,094.90	
4 MONICA VERDUZCO QNA 03		P 19	15Feb23		8,645.66	
4 F-ADE8A5F YOLANDA A. GARZA ANT		P 21	15Feb23		60,539.80	
4 ISR RET SAL RET ENE 23		P 22	16Feb23		32,213.00	
4 3% ISRTP EDO ENERO 2023		P 23	16Feb23		13,064.00	
4 ISR RET ARREND ENERO 2023		P 24	16Feb23		5,683.00	
4 F-1787 INGRESOS POR CUOTAS TAL		I 19	17Feb23	600.00		
4 TRANSFERENCIA NOMINA QNA4		I 25	27Feb23	172,030.94		
4 NOMINA QNA 04		P 29	28Feb23		140,924.90	
4 MONICA PATRICIA VERDUZCO QNA 0		P 29	28Feb23		7,492.91	
4 ASIMILABLES LUIS MANUEL CASTI		P 30	28Feb23		875.83	
4 INTERSES GANADOS MARZO 2023		I 1	02Mar23	0.85		
4 FACT 1804 INGRESOS POR CUOTAS		I 8	06Mar23	300.00		
4 FAC 1810 INGRESOS POR CUOTAS T		I 14	08Mar23	600.00		
4 FAC 1813 TRANSF NOMINA QNA 05		I 20	13Mar23	192,868.28		
4 FAC 1814 TRANSF PROV AGU		I 20	13Mar23	65,922.80		
4 FAC 1A67FCB RENTA MES DE MARZO		P 13	14Mar23		60,239.80	
4 PROVISIONAL ISR RET Y ASIMILAD		P 14	14Mar23		29,389.00	
4 PROVISIONAL ISR RET ARRENDAMIE		P 15	14Mar23		5,383.00	
4 PAGO 3% ISRTP NOMINA FEB 2023		P 16	14Mar23		12,174.00	
4 PAGO NOMINA QNA 05 SUELDOS		P 22	15Mar23		161,882.66	
4 MONICA P VERDUZCO MONGE QNA 05		P 22	15Mar23		8,645.66	
4 IVA RET ENE 2023		P 23	15Mar23		13.00	
4 FACT 1822 INGRESOS POR CUOTAS		I 24	17Mar23	600.00		
4 FACT 1825 INGRESOS POR FINIQUI		I 39	21Mar23	2,111.59		
4 TRAPASO CUENTA PAGO FINIQUITO		P 27	23Mar23		1,989.00	
4 FACT 1827 TRANSFERENCIA NOMINA		I 31	28Mar23	197,884.16		
4 FACT 1834 TRANS FINQ NORMA FLO		I 34	28Mar23	15,953.49		
4 FACT 1837 INGRESOS POR CUOTAS		I 36	31Mar23	300.00		
4 PAGO NOMINA QNA 06		P 33	31Mar23		165,209.13	
4 MONICA P VERDUZCO		P 33	31Mar23		9,189.12	
4 INTERSES GANADOS ABRIL 2023		I 1	03Abr23	1.04		
4 SUELDOS ASIMILADOS LUIS CASTIL		P 2	05Abr23		1,718.23	
4 FAC 1846 TRANS NOMINA QNA 06		I 6	10Abr23	251,968.19		
4 TRASP CTA 7480 A 6435 PAGO FIN		D 1	11Abr23		14,300.00	

Subcuentas	Catálogo	Saldo ANTERIOR	Debe
1111 Efectivo y Equivalente			
0001 00003	DELIA MARGARITA MOL	3,000.00	
0001 00004	MONICA PATRICIA VERI		3,007.00
	1 CAJA CHICA	3,000.00	3,007.00
	Efectivo y Equivalente	3,000.00	3,007.00
1112 Bancos/Tesorería			
	2 Scotiabank Inverlat, SA C	150.00	
	4 0016317480 BBVA NOMI	145,749.62	2,742,800.16
	5 0116317537 BBVA GTO	5,488.12	270,783.37
	6 0117826354 BBVA AGUI	2.85	321,510.99
	7 0117826435 BBVA FEST	3,000.08	6,934,633.14
	Bancos/Tesorería	154,390.67	10,269,727.66
1122 Cuentas por Cobrar a Corto Pla			
0001 00001	Municipio de Guaymas	813,712.05	
0001 00002	Público en General	17,450.00	
	1 Cuentas por Cobrar a Cor	831,162.05	
	Cuentas por Cobrar a Cor	831,162.05	
1123 Deudores Diversos por Cobrar a			
0001 00001	Otros	324.84	2.30
0001 00002	Adriana Ra	114.19	
0001 00003	Silvia Larrinaga	329.99	
0001 00004	Gasolinas Arcaza, SA	200.00	
0001 00005	MUNICIPIO DE GUAYMA	70.00	
0001 00018	Damaiby	-19.83	
0001 00020	GIEZY NOE CORDERO I	672.14	
	1 func y empleados	1,691.33	2.30
0002 00001	Teresita Perez Moreno	8,437.91	
0002 00002	Francisco Renteria Magd	115.54	
0002 00003	Francisco Antonio Mungu	678.04	
0002 00004	Rosa Virginia Ojeda Cam	13.00	
0002 00005	Marco Antonio - Claus Fo	1,725.10	
0002 00006	Juan Carlos RFC ROMJ8	151.71	
0002 00007	Silvia Marlett Larrinaga G	656.62	
0002 00008	JOSE ELIAS	-773.59	
0002 00009	VENTURA COTA	79.82	
0002 00010	Carlos Ariel Noriega Carr	776.37	
0002 00011	GABIRELA A	537.50	
0002 00012	ABEL IRAM RODRIGUR	-16.00	
0002 00013	Vicky	1,106.70	
0002 00014	Marco Antonio Montiel	10.87	
0002 00015	Damaby Brcamontes Feli	331.00	
0002 00016	Francisco Javier Ibarra Ni	175.49	
0002 00017	Dana Chavez	26.20	
0002 00019	JUAN VERA DE LA CRU	69,600.00	
0002 00020	ALEJANDRO	-390.97	
0002 00024	MARIA LOURDES RINCC	-1,684.08	
0002 00027	CANDELARIO ANDALUZ	2,400.00	
0002 00028	KARLA CASAZUS	100.00	
0002 00035	JOSE MANUEL CARRAS	10,000.00	
	2 Varios	94,057.23	
0003 00001	Subsidio al Empleo	-8,834.78	138.32
	3 Impuestos por Recuperar	-8,834.78	138.32
	Deudores Diversos por C	86,913.78	140.62

JUSTIFICACIÓN DE LOS INGRESOS DETALLADO -ISAF

MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA
ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
PERIODO DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

CLAVES	DESCRIPCIÓN	JUSTIFICACIÓN
4151	Productos	Derivado de los productos financieros ganados en los estados de cuenta bancarios, se le dio el registro correcto a este tipo de ingresos
7301	Ingresos por Venta de Bienes y	Esta partida del ingreso tuvo un rendimiento de captación del 3% al segundo trimestre de 2023 por termino de cursos
7901	Donativos	Esta partida del ingreso no tuvo un rendimiento al primer trimestre de 2023, teniendo pendiente por recuperar un importe \$ 364,152
8301	Convenios	En esta partida no se obtuvieron recursos
9101	Transferencias Internas del Se	Del total programado para esta partida se ha obtenido un rendimiento de captación de 97% por el Festival del Mar Bermejo a celebrarse en Julio del 2023

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

ANEXO 8

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
PERÍODO: DEL 1° de enero al AL 30 DE JUNIO DE 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	INGRESOS						DIFERENCIA (6= 5 - 1)
		ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3= 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)		
4000	Derechos	0.00	0.00	0.00	17.30	17.30	17.30	
4100	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	17.30	17.30	17.30	
4151	Productos	0.00	0.00	0.00	17.30	17.30	17.30	
7000	Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros	602,413.00	0.00	602,413.00	268,875.00	268,875.00	-333,538.00	
	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	602,400.00	0.00	602,400.00	248,846.00	248,846.00	-353,554.00	
7300	Financieros	602,400.00	0.00	602,400.00	248,846.00	248,846.00	-353,554.00	
7301	Ingresos por Venta de Bienes y	13.00	0.00	13.00	20,029.00	20,029.00	20,016.00	
7900	Otros Ingresos	13.00	0.00	13.00	20,029.00	20,029.00	20,016.00	
7901	Donativos							
	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	-7.00	
8000	Convenios	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	-7.00	
8300	Convenios	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	-7.00	
8301	Convenios							
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,398,626.00	0.00	17,398,626.00	9,915,124.36	9,915,124.36	-7,483,501.64	
9100	Transferencias y Asignaciones	17,398,626.00	0.00	17,398,626.00	9,915,124.36	9,915,124.36	-7,483,501.64	
9101	Transferencias Internas del Se	17,398,626.00	0.00	17,398,626.00	9,915,124.36	9,915,124.36	-7,483,501.64	
		18,001,046.00	0.00	18,001,046.00	10,184,016.66	10,184,016.66	-7,817,029.34	

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

C.P. DANIEL SEFERINO APODACA LARRINAGA
TESORERO MUNICIPAL


LIC. DANIEL MORENO BLANCO
DIRECTOR GENERAL

JUSTIFICACIÓN DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA
 ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
 PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

CLAVES	DESCRIPCIÓN	JUSTIFICACIÓN
12102	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	Derivado de la necesidad de contratar empleados por honorarios asimilables a salarios, esta partida presenta un desfase de \$6,900.00 superior a lo que fueron contemplados en el presupuesto autorizado del Instituto.
13301	Remuneraciones por horas extra	En este primer trimestre aun cuando esta en el presupuesto de egresos, no hubo pago por horas extraordinarias .
13403	Estimulos al personal de confianza	Se tuvo un desfase de pago de personal que murio y se dio de baja en el segundo trimestre de 2023
21101	Materiales, Utiles y equipos m	Derivado del festival del mar bermejo 2023, esta partida se desfasó por un importe de \$ 17,287.07
21701	Materiales de Enseñanza	En relación a esta partida y con la adquisición de material didáctico por los eventos del carnaval culturas 2023, esta partida se encontraba presupuestada por lo que no generó un desfase
22106	Adquisicion de Agua Potable	Con la compra de garrafones de agua purificada esta partida sufrió un desfase
2400	Materiales y articulos de construccion y reparacion	Por mantenimiento de los salones , se tuvo un desfase de \$10,746.00 ya que no esta considerado en el presupuesto aprobado.
29301	Refacciones y accesorios menos	Al realizar reparaciones por mantenimiento de salon de baile y al no contemplarse en el presupuesto de egresos aprobado sufrió un desfase de \$115.00
39201	Impuestos y derechos	No hubo pagos de impuestos pendientes de ejercicios anteriores

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CLASIFICACION ADMINISTRATIVA

ANEXO 9

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
PERIODO: DEL 1° de enero al AL 30 DE JUNIO DE 2023
DEPENDENCIA: Instituto

CLAVE	CAPITULO Y PARTIDA	PRESUPUESTO INICIAL		MODIFICACION		PRESUPUESTO MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	VARIACION	
		AMPL	REDUCC	IMPORTE	%							
1000	SERVICIOS PERSONALES	8,999,340.00	0.00	0.00	8,999,340.00	3,741,536.72	3,741,536.72	3,578,953.33	3,578,953.33	3,578,953.33	5,257,803.28	58.42
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	5,799,384.00	0.00	0.00	5,799,384.00	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	3,555,697.36	61.31
113	Sueldos base al personal permanente	5,799,384.00	0.00	0.00	5,799,384.00	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	3,555,697.36	61.31
11301	Sueldos	5,799,384.00	0.00	0.00	5,799,384.00	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	2,243,686.64	3,555,697.36	61.31
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12.00	0.00	0.00	12.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	-6,888.00	-57,400.00
120	TRANSITORIO	12.00	0.00	0.00	12.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	-6,888.00	-57,400.00
121	Honorarios asimilables a salarios	12.00	0.00	0.00	12.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	-6,888.00	-57,400.00
12102	honorarios asimilables a sueld	12.00	0.00	0.00	12.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	6,900.00	-6,888.00	-57,400.00
	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	974,632.00	0.00	0.00	974,632.00	654,402.05	654,402.05	491,818.66	491,818.66	491,818.66	320,229.95	32.86
1300		974,632.00	0.00	0.00	974,632.00	654,402.05	654,402.05	491,818.66	491,818.66	491,818.66	320,229.95	32.86
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	154,356.00	0.00	0.00	154,356.00	113,498.60	113,498.60	113,498.60	113,498.60	113,498.60	40,857.40	26.47
13101	Prima quinquenal por años de s	154,356.00	0.00	0.00	154,356.00	113,498.60	113,498.60	113,498.60	113,498.60	113,498.60	40,857.40	26.47
	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de	755,276.00	0.00	0.00	755,276.00	329,995.28	329,995.28	167,411.89	167,411.89	167,411.89	425,280.72	56.31
132	fin de año	60,800.00	0.00	0.00	60,800.00	31,113.74	31,113.74	3,927.45	3,927.45	3,927.45	29,686.26	48.83
13201	Prima de vacaciones y dominica	694,476.00	0.00	0.00	694,476.00	298,881.54	298,881.54	163,484.44	163,484.44	163,484.44	395,594.46	56.96
13202	Aguiñaldo o Gratificación fin	65,000.00	0.00	0.00	65,000.00	210,908.17	210,908.17	210,908.17	210,908.17	210,908.17	-145,908.17	-224.47
134	Compensaciones	65,000.00	0.00	0.00	65,000.00	210,908.17	210,908.17	210,908.17	210,908.17	210,908.17	-145,908.17	-224.47
13403	Estímulos al personal de confi	65,000.00	0.00	0.00	65,000.00	210,908.17	210,908.17	210,908.17	210,908.17	210,908.17	-145,908.17	-224.47
1400	SEGURIDAD SOCIAL	2,066,868.00	0.00	0.00	2,066,868.00	778,731.86	778,731.86	778,731.86	778,731.86	778,731.86	1,288,136.14	62.32
141	Aportaciones de seguridad social	2,066,868.00	0.00	0.00	2,066,868.00	778,731.86	778,731.86	778,731.86	778,731.86	778,731.86	1,288,136.14	62.32
14101	Cuotas por servicio médico ISS	2,066,868.00	0.00	0.00	2,066,868.00	778,731.86	778,731.86	778,731.86	778,731.86	778,731.86	1,288,136.14	62.32
	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	100,627.83	63.51
1500		158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	100,627.83	63.51
152	Indemnizaciones	158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	100,627.83	63.51
15202	Pago de liquidaciones	158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	100,627.83	63.51
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	228,420.00	0.00	0.00	228,420.00	93,926.66	93,926.66	93,926.66	93,926.66	93,926.66	134,493.34	58.88
	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	149,160.00	0.00	0.00	149,160.00	42,819.19	42,819.19	42,819.19	42,819.19	42,819.19	106,340.81	71.29
2100		149,160.00	0.00	0.00	149,160.00	42,819.19	42,819.19	42,819.19	42,819.19	42,819.19	106,340.81	71.29
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	51,000.00	0.00	0.00	51,000.00	18,541.56	18,541.56	18,541.56	18,541.56	18,541.56	32,458.44	63.64
21101	Materiales, Utiles y equipos m	51,000.00	0.00	0.00	51,000.00	18,541.56	18,541.56	18,541.56	18,541.56	18,541.56	32,458.44	63.64
	Materiales y útiles de impresión y reproducción	5,400.00	0.00	0.00	5,400.00	17,287.07	17,287.07	17,287.07	17,287.07	17,287.07	-11,887.07	-220.13
212		5,400.00	0.00	0.00	5,400.00	17,287.07	17,287.07	17,287.07	17,287.07	17,287.07	-11,887.07	-220.13
21201	Materiales y Utiles de impresi	5,400.00	0.00	0.00	5,400.00	17,287.07	17,287.07	17,287.07	17,287.07	17,287.07	-11,887.07	-220.13
216	Material de limpieza	29,400.00	0.00	0.00	29,400.00	4,217.56	4,217.56	4,217.56	4,217.56	4,217.56	25,182.44	85.65
21601	Material de limpieza	29,400.00	0.00	0.00	29,400.00	4,217.56	4,217.56	4,217.56	4,217.56	4,217.56	25,182.44	85.65
217	Materiales y útiles de enseñanza	63,360.00	0.00	0.00	63,360.00	2,773.00	2,773.00	2,773.00	2,773.00	2,773.00	60,587.00	95.62
21701	Materiales y Utiles de Enseñan	63,360.00	0.00	0.00	63,360.00	2,773.00	2,773.00	2,773.00	2,773.00	2,773.00	60,587.00	95.62
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	9,528.07	9,528.07	9,528.07	9,528.07	9,528.07	7,871.93	45.24
221	Productos alimenticios para personas	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	9,528.07	9,528.07	9,528.07	9,528.07	9,528.07	7,871.93	45.24
22101	Productos alimenticios para el	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	9,528.07	9,528.07	9,528.07	9,528.07	9,528.07	7,871.93	45.24
22106	Adquisición de Agua Potable	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	8,520.07	8,520.07	8,520.07	8,520.07	8,520.07	8,879.93	51.03
	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	0.00	0.00	0.00	15,034.00	15,034.00	15,034.00	15,034.00	15,034.00	-15,034.00	0.00
2400		0.00	0.00	0.00	0.00	15,034.00	15,034.00	15,034.00	15,034.00	15,034.00	-15,034.00	0.00
242	Cemento y productos de concreto	0.00	0.00	0.00	0.00	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	-3,426.02	0.00
24201	Cemento y Productos de Concret	0.00	0.00	0.00	0.00	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	-3,426.02	0.00
248	Materiales complementarios	0.00	0.00	0.00	0.00	10,746.00	10,746.00	10,746.00	10,746.00	10,746.00	-10,746.00	0.00
24801	Materiales complementarios	0.00	0.00	0.00	0.00	10,746.00	10,746.00	10,746.00	10,746.00	10,746.00	-10,746.00	0.00
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	861.98	861.98	861.98	861.98	861.98	-861.98	0.00

24901	otros mat y art. de constr	0.00	0.00	0.00	861.98	861.98	861.98	861.98	861.98	861.98	-861.98	0.00
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	45,000.00	0.00	0.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	24,300.00	54.00
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	45,000.00	0.00	0.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	24,300.00	54.00
28101	Combustibles	45,000.00	0.00	0.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	20,700.00	24,300.00	54.00
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	9,000.00	0.00	0.00	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	5,937.60	65.97
271	Vestuario y uniformes	9,000.00	0.00	0.00	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	5,937.60	65.97
27101	Vestuario y uniformes	9,000.00	0.00	0.00	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	5,937.60	65.97
2900	HERRAMIENTAS, REPAACIONES Y ACCESORIOS MENORES	7,860.00	0.00	0.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	5,077.00	64.59
291	Herramientas menores	4,080.00	0.00	0.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	1,412.00	34.61
29101	Herramientas Menores	4,080.00	0.00	0.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	1,412.00	34.61
293	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	-115.00	0.00
29301	Refacciones y Accesorios menor	0.00	0.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	-115.00	0.00
294	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	3,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,780.00	100.00
29401	Refacciones y accesorios menor	3,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,780.00	100.00
3000	SERVICIOS GENERALES	8,664,586.04	0.00	0.00	3,618,257.41	3,618,257.41	3,618,257.41	3,618,257.41	3,618,257.41	3,618,257.41	5,046,328.63	58.24
3100	SERVICIOS BASICOS	310,175.00	0.00	0.00	5,389.00	5,389.00	5,389.00	5,389.00	5,389.00	5,389.00	304,786.00	98.26
311	Energía eléctrica	240,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240,755.00	100.00
31101	Energía eléctrica	240,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240,755.00	100.00
313	Agua	9,000.00	0.00	0.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	6,631.00	73.68
31301	Agua Potable	9,000.00	0.00	0.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	2,369.00	6,631.00	73.68
314	Telefonía tradicional	10,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,980.00	100.00
31401	Telefonía tradicional	10,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,980.00	100.00
317	Servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	49,440.00	0.00	0.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	46,420.00	93.89
31701	Servicios de acceso a Internet	49,440.00	0.00	0.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	46,420.00	93.89
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	818,676.00	0.00	0.00	418,381.12	418,381.12	418,381.12	418,381.12	418,381.12	418,381.12	400,294.88	48.90
322	Arrendamiento de edificios	791,076.00	0.00	0.00	400,336.80	400,336.80	400,336.80	400,336.80	400,336.80	400,336.80	390,739.20	49.39
32201	Arrendamiento de edificios	791,076.00	0.00	0.00	400,336.80	400,336.80	400,336.80	400,336.80	400,336.80	400,336.80	390,739.20	49.39
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	27,600.00	0.00	0.00	18,044.32	18,044.32	18,044.32	18,044.32	18,044.32	18,044.32	9,555.68	34.62
32301	Arrendamiento de muebles, maqui	27,600.00	0.00	0.00	18,044.32	18,044.32	18,044.32	18,044.32	18,044.32	18,044.32	9,555.68	34.62
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	286,200.00	0.00	0.00	7,862.48	7,862.48	7,862.48	7,862.48	7,862.48	7,862.48	278,337.52	97.25
331	Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	264,000.00	0.00	0.00	6,586.48	6,586.48	6,586.48	6,586.48	6,586.48	6,586.48	257,413.52	97.51
33101	Servicios legales, de contabi	264,000.00	0.00	0.00	6,586.48	6,586.48	6,586.48	6,586.48	6,586.48	6,586.48	257,413.52	97.51
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	22,200.00	0.00	0.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	20,924.00	94.25
33301	Servicios de informática	22,200.00	0.00	0.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	20,924.00	94.25
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	21,600.00	0.00	0.00	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	12,772.25	59.13
341	Servicios financieros y bancarios	21,600.00	0.00	0.00	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	12,772.25	59.13
34101	Servicios financieros y bancar	21,600.00	0.00	0.00	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	8,827.75	12,772.25	59.13
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	161,760.00	0.00	0.00	44,935.17	44,935.17	44,935.17	44,935.17	44,935.17	44,935.17	116,824.83	72.22
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	135,000.00	0.00	0.00	36,646.97	36,646.97	36,646.97	36,646.97	36,646.97	36,646.97	98,353.03	72.85
35101	Mantenimiento y conservación d	135,000.00	0.00	0.00	36,646.97	36,646.97	36,646.97	36,646.97	36,646.97	36,646.97	98,353.03	72.85
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	6,600.00	0.00	0.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	394.00	5.97
35201	Mantenimiento y conservación d	6,600.00	0.00	0.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	394.00	5.97
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	20,160.00	0.00	0.00	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	18,077.80	89.67
35501	Rep Manto Eqpo Tple	20,160.00	0.00	0.00	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	18,077.80	89.67
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	14,400.00	0.00	0.00	3,594.78	3,594.78	3,594.78	3,594.78	3,594.78	3,594.78	10,805.22	75.04
372	Pasajes terrestres	0.00	0.00	0.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	-120.00	0.00

37201	Pasajes terrestres nacionales	0.00	0.00	0.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	120.00	-120.00	0.00
375	Viáticos en el país	0.00	0.00	0.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	-2,629.00	0.00
37501	Viáticos en el País	0.00	0.00	0.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	-2,629.00	0.00
378	Servicios integrales de traslado y viáticos	14,400.00	14,400.00	0.00	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	13,554.22	94.13
37801	SERVICIOS OFICIALES	14,400.00	14,400.00	0.00	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	13,554.22	94.13
3800	Gastos de orden social y cultural	6,815,500.00	6,815,500.00	0.00	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,760,460.22	55.18
382	Gastos de orden social y cultu	6,815,500.00	6,815,500.00	0.00	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,760,460.22	55.18
38201	Gastos de orden social y cultu	6,815,500.00	6,815,500.00	0.00	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,055,039.78	3,760,460.22	55.18
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	236,275.04	236,275.04	0.00	74,227.33	74,227.33	74,227.33	74,227.33	74,227.33	74,227.33	162,047.71	68.58
392	Impuestos y derechos	0.00	0.00	0.00	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	-6,495.28	0.00
39201	Impuestos y Derechos	0.00	0.00	0.00	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	-6,495.28	0.00
395	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	97,800.00	97,800.00	0.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	97,795.00	99.99
39501	Penas, multas, accesorios y ac	97,800.00	97,800.00	0.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	97,795.00	99.99
399	Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral	138,475.04	138,475.04	0.00	67,727.05	67,727.05	67,727.05	67,727.05	67,727.05	67,727.05	70,747.99	51.09
39801	Impo sobre nominas	138,475.04	138,475.04	0.00	67,727.05	67,727.05	67,727.05	67,727.05	67,727.05	67,727.05	70,747.99	51.09
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	108,700.00	108,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,700.00	100.00
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	81,700.00	81,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,700.00	100.00
511	Muebles de oficina y estantería	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00	100.00
51101	Mobiliario	14,000.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00	100.00
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	42,800.00	42,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,800.00	100.00
51501	Eq. de computo y de tecnologia	42,800.00	42,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,800.00	100.00
519	Otros mobiliarios y equipos de administración	24,900.00	24,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,900.00	100.00
51902	Mobiliario y equipo para escue	24,900.00	24,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,900.00	100.00
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	27,000.00	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000.00	100.00
564	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	27,000.00	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000.00	100.00
56401	Sistemas de aire acondicionado	27,000.00	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000.00	100.00
	Total	18,001,046.04	18,001,046.04	0.00	7,453,720.79	7,453,720.79	7,453,720.79	7,453,720.79	7,453,720.79	7,291,137.40	10,547,325.25	58.59

Total general 18,001,046.04 0.00 18,001,046.04 7,453,720.79 7,453,720.79 7,291,137.40 10,547,325.25 58.5928464

JUSTIFICACIÓN DE LOS EGRESOS POR OBJETO DE GASTO-ISAF

MUNICIPIO DE GUAYMAS, SONORA
 ORGANISMO PARAMUNICIPAL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
 PERIODO DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023

CLAVES	DESCRIPCIÓN	JUSTIFICACIÓN
12102	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	Derivado de la necesidad de contratar empleados por honorarios asimilables a salarios, esta partida presenta un desfase de \$6,900.00 superior a lo que fueron contemplados en el presupuesto autorizado del Instituto.
13301	Remuneraciones por horas extra	En este primer trimestre aun cuando esta en el presupuesto de egresos, no hubo pago por horas extraordinarias .
13403	Estimulos al personal de confianza	Se tuvo un desfase de pago de personal que murió y se dio de baja en el segundo trimestre de 2023
21101	Materiales, Utiles y equipos m	Derivado del festival del mar bermejo 2023, esta partida se desfasó por un importe de \$ 17,287.07
21701	Materiales de Enseñanza	En relación a esta partida y con la adquisición de material didáctico por los eventos del carnaval culturas 2023, esta partida se encontraba presupuestada por lo que no generó un desfase
22106	Adquisición de Agua Potable	Con la compra de garrafones de agua purificada esta partida sufrió un desfase
2400	Materiales y artículos de construcción y reparacion	Por mantenimiento de los salones , se tuvo un desfase de \$10,746.00 ya que no esta considerado en el presupuesto aprobado.
29301	Refacciones y accesorios menos	Al realizar reparaciones por mantenimiento de salon de baile y al no contemplarse en el presupuesto de egresos aprobado sufrió un desfase de \$115.00
39201	Impuestos y derechos	No hubo pagos de impuestos pendientes de ejercicios anteriores