

INFORMACION ADICIONAL

ISAF

**INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y
FISCALIZACION**

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Cuenta Mayor	Catalago	Deudora Acreedora	SALDO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023		MOVIMIENTOS DE LOS MESES OCTUBRE A DICIEMBRE 2023		SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2023		INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 ENE AL 31 DIC 23		BALANZA PREVIA AL 31 DE DICIEMBRE 2023	
			DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER	DEBE	HABER
1	ACTIVO		2,011,386.89	0.00	1,260,929.21	1,362,993.77	1,899,332.33	0.00	0.00	0.00	1,899,332.33	0.00
1111	Efectivo y Equivalente	D	3,000.00		0.00	0.00	3,000.00				3,000.00	
1112	Bancos/Tesorería	D	451,382.28		571,167.87	663,162.43	339,387.72				339,387.72	
1123	Cuentas por Cobrar a Corto Pl.	D	831,162.05		0.00	0.00	831,162.05				831,162.05	
1241	Deudores Diversos por Cobrar	D	86,958.00		679,761.34	679,831.34	86,888.00				86,888.00	
1242	Mobiliario y Equipo de Admni	D	139,425.89		0.00	0.00	139,425.89				139,425.89	
1244	Mobiliario y Equipo de Educacion	D	329,394.59		0.00	0.00	329,394.59				329,394.59	
1246	Vehiculos y Equipo de Transpo	D	75,000.00		0.00	0.00	75,000.00				75,000.00	
2	Magnumta, Otros Equipos y H	D	95,064.08		0.00	0.00	95,064.08				95,064.08	
2111	Personales por Paga	A		47,487.16	0.00	0.00	47,487.16				47,487.16	
2112	Proveedores por Pagar a Corto	A		135,803.91	0.00	115,931.04	135,803.91				135,803.91	
2117	Retenciones y Contribuciones	A		888,206.20	0.00	739,642.80	273,916.47				422,479.87	
2119	Otras Cuentas por Pagar a Cor	A		65,083.33	0.00	0.00	65,083.33				65,083.33	
3	HACIENDA PROPIA/PRIMONIO		0.00	1,021,064.56	0.00	0.00	0.00	1,021,064.56	207,413.51	0.00	1,228,478.06	0.00
3120	Donaciones de Capital	A		12,200.00	0.00	0.00	12,200.00				12,200.00	
3130	Actualización de la Hacienda	A		123,468.64	0.00	0.00	123,468.64				123,468.64	
3210	Resultados del Ejercicio (Ahorro	A		0.00	0.00	0.00	0.00				207,413.51	
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	15,709,671.74	0.00	1,209,929.21	0.00	15,919,500.95	0.00	0.00	15,919,500.95	0.00
4151	Productos	A		113.70	0.00	0.00	0.00				119.35	
4173	Ingresos por Venta de Bienes	A		502,271.00	0.00	32,830.00	535,101.00				535,101.00	
4221	Transferencias Internas y Asi	A		15,207,187.04	0.00	1,177,093.56	16,384,280.60				16,384,280.60	
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		15,955,820.00	0.00	856,287.44	0.00	15,712,087.44	0.00	0.00	0.00	15,712,087.44	0.00
5111	Remunerac al Personal Permar	D	4,180,339.40		394,594.92	0.00	4,574,934.32				4,574,934.32	
5112	Remunerac al Personal Transic	D	15,612.66		0.00	0.00	15,612.66				15,612.66	
5113	Remuneraciones Adicionales y	D	1,251,115.67		94,771.80	0.00	1,345,887.47				1,345,887.47	
5114	Seguridad Social	D	1,463,907.05		148,000.99	0.00	1,611,908.04				1,611,908.04	
5115	Otras Prestaciones Sociales y	D	57,816.17		0.00	0.00	57,816.17				57,816.17	
5121	Materiales de Administracion	D	81,627.18		2,690.00	0.00	84,307.18				84,307.18	
5122	Alimentos y Utensilios	D	21,127.17		11,469.09	0.00	32,596.26				32,596.26	
5124	Materiales y Articulos de Con	D	15,780.00		0.00	0.00	15,780.00				15,780.00	
5126	Combustibles, Lubricantes y A	D	35,800.00		3,000.00	0.00	38,800.00				38,800.00	
5127	Vestuario, blancos, prendas y A	D	3,062.40		0.00	0.00	3,062.40				3,062.40	
5129	Herramientas, Refracciones y A	D	2,783.00		0.00	0.00	2,783.00				2,783.00	
5131	Servicios Básicos	D	1,171,472.90		75,599.54	0.00	1,247,072.44				1,247,072.44	
5132	Servicios de Arrendamiento	D	761,702.12		68,402.93	0.00	830,105.05				830,105.05	
5133	Servicios Profesionales, Cien	D	11,140.50		1,102.00	0.00	12,242.50				12,242.50	
5134	Servicios Financieros, Bancar	D	16,199.64		1,391.13	0.00	17,590.77				17,590.77	
5135	Servicios de Instalación, Rep	D	80,422.31		0.00	0.00	80,422.31				80,422.31	
5137	Servicios de traslados	D	3,864.78		0.00	0.00	3,864.78				3,864.78	
5138	Servicios Oficiales	D	7,579,434.87		40,625.44	0.00	7,620,060.31				7,620,060.31	
5139	Otros Servicios Generales	D	156,712.18		14,629.60	0.00	171,341.78				171,341.78	
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLE		200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00
7410	Demandas Judicial en Proceso	D	200,000.00		0.00	0.00	200,000.00				200,000.00	
7420	Resolucion de Demandas en Pr	A		200,000.00	0.00	0.00						0.00
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		32,093,017.66	32,093,017.66	7,813,832.89	7,813,832.89	34,061,922.37	34,061,922.37	0.00	0.00	34,061,922.37	0.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	D	16,042,613.66		979,216.67	0.00	17,021,830.33				17,021,830.33	
8120	Ley de Ingresos por Eiectuar	A		332,541.92	0.00	0.00	101,829.38					0.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ing	D		0.00	0.00	0.00						
8140	Ley de Ingresos Devengada	A		0.00	1,209,929.21	1,209,929.21	0.00					
8150	Ley de Ingresos Recaudada	A		15,710,071.74	0.00	1,209,929.21	16,920,000.95				16,920,000.95	
8210	Presupuesto de Egresos Aprob	A	0.00	16,050,404.00	0.00	989,688.04	17,040,092.04				17,040,092.04	
8220	Presupuesto de Egresos por Ej	D	167,584.00		989,688.04	856,267.44	321,004.60				856,267.44	
8230	Modificaciones al presupuesto	A		0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	
8240	Presupuesto de Egresos Comp	D		0.00	856,267.44	856,267.44	0.00					
8250	Presupuesto de Egresos Deven	D	162,583.39		856,267.44	856,267.44	162,583.39				162,583.39	
8260	Presupuesto de Egresos Ejerci	D			856,267.44	856,267.44	0.00					
8270	Presupuesto de Egresos Pajard	D	15,700,236.61		856,267.44	856,267.44	16,556,504.05				16,556,504.05	
	TOTAL		50,160,234.56	50,160,234.56	10,776,603.38	10,776,603.38	52,873,342.14	52,873,342.14	16,919,500.95	16,919,500.95	1,899,332.33	1,899,332.33

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-RS03634a-895f-ca54-46c7-60a40195d41c
 11/22/2024 5:11:27 PM

LIC. DANIEL MORENO BLANCO
 DIRECTOR GENERAL

22ene2024 13:40:30

Cuenta Contable Concepto Debe Haber

PAGO DE BOVEDILLA FIGURAS FESTIVAL CALACA 2023

1112 0005	01	PAGO DE BOVEDILLA F D	1		41023
1112 0007	01	PAGO DE BOVEDILLA F D	1		41023
				24,526.96	24,526.96

INTERESES BANCARIOS OCTUBRE 2023

1112 0004	00	INTERESES BANCARIO:I	1		21023
4151 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
1112 0005	01	INTERESES BANCARIO:I	1		21023
4151 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
1112 0006	01	INTERESES BANCARIO:I	1		21023
4151 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
1112 0007	01	INTERESES BANCARIO:I	1		21023
4151 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8120 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8150 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8120 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8150 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8120 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8150 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8120 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8150 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
8140 0004 04151		INTERESES BANCARIO:I	1		21023
				27.87	27.87

FAC 1991 INGRESOS POR COPIAS BIBLIOTECA

1112 0005	01	FAC 1991 INGRESOS P C I	2		31023
4173 0007 07301		FAC 1991 INGRESOS P C I	2		31023
8140 0007 07301		FAC 1991 INGRESOS P C I	2		31023
8120 0007 07301		FAC 1991 INGRESOS P C I	2		31023
8150 0007 07301		FAC 1991 INGRESOS P C I	2		31023
8140 0007 07301		FAC 1991 INGRESOS P C I	2		31023
				1,404.00	1,404.00

FAC 1991 PROVISIONAL AGUINALDO QNA 19

1112 0006	01	FAC 1991 PROV AGUINALDO	3		101023
4221 0009 09101		FAC 1991 PROV	3		101023
8140 0009 09101		FAC 1991 PROV	3		101023
8120 0009 09101		FAC 1991 PROV	3		101023
8150 0009 09101		FAC 1991 PROV	3		101023
8140 0009 09101		FAC 1991 PROV	3		101023
				84,153.84	84,153.84

FAC 1995 NOMINA QNA 19 Y FAC 1992 RENTA

1112 0004	00	FAC 1995 NOMINA QNA I	4		101023
4221 0009 09101		FAC 1995 NOMINA QNA I	4		101023
4221 0009 09101		FAC 1992 RENTA OCTU I	4		101023
8140 0009 09101		FAC 1995 NOMINA QNA I	4		101023
8120 0009 09101		FAC 1995 NOMINA QNA I	4		101023
8150 0009 09101		FAC 1995 NOMINA QNA I	4		101023

Cuentas Contables	Descripción	Póliza	Emisión ANTERIOR	Debe	Haber
1111 Efectivo y Equivalente					
0001 00004	MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE		3,000.00		
	1 CAJA CHICA		3,000.00		
	Efectivo y Equivalente		3,000.00		
1112 Bancos/Tesorería					
	2 Scotiabank Inverlat, SA CTA.1		150.00		
	4 INTERESES BANCARIOS OCTUBRE 23	I 1	02Oct23	0.88	
	4 ISR RET ARREND Y SERV PROF SEP	P 6	04Oct23		5,923.00
	4 PAGO ISRTP SEPT 2023 HACIENDA	P 7	04Oct23		14,301.00
	4 PROV ISR E IVA RET SEP 2023	P 14	05Oct23		40,588.00
	4 FAC 1995 NOMINA QNA 19	I 4	10Oct23	258,218.25	
	4 FAC 43582 ARRENDAMIENTO EDIFIC	P 20	11Oct23		60,239.80
	4 NOMINA QNA 19	P 22	13Oct23		158,117.89
	4 NOMINA QNA 19 DANIEL ARREOLA	P 22	13Oct23		2,904.16
	4 NOMINA QNA 19 MONICA VERDUZCO	P 22	13Oct23		8,645.66
	4 FAC 2009 TRANSFERENCIA NOMINA	I 19	30Oct23	206,046.92	
	4 HON ASIM JUAN C MARTINEZ B	P 55	31Oct23		1,590.88
	4 NOMINA QNA 20 31 OCT 23	P 56	31Oct23		176,370.69
	4 NOMINA QNA 20 DANIEL ARREOLA	P 56	31Oct23		3,319.04
	4 INTERESES BANCARIOS NOVIEMBRE	I 1	01Nov23	0.89	
	4 PAGO ISR RET ARRENDAMIENTO OCT	P 16	08Nov23		5,683.00
	4 PAGO ISR RET SALARIOS Y ASIMIL	P 17	08Nov23		33,923.00
	4 PAGO 3 PORCIENTO ISRTP ESTADO	P 18	08Nov23		13,471.00
	4 FAC 2022 NOM QNA 21 Y RENTA	I 10	13Nov23	255,995.11	
	4 FAC 9841D ARRENDAMIENTO NOV 23	P 27	14Nov23		60,239.80
	4 NOMINA QNA 21 - 15 NOV 23	P 30	15Nov23		165,081.49
	4 NOMINA QNA 21 - DANIEL ARREOLA	P 30	15Nov23		2,410.45
	4 TRASPASO DISPERSION AGUINALDO	D 1	16Nov23	471,412.96	
	4 DISPERSION DE AGUINALDO 2023	P 34	16Nov23		471,412.96
	4 DISPERSION DE AGUINALDO 2023	P 34	16Nov23		775.77
	4 FAC 2033 TRANSFERENCIA NOMINA	I 18	30Nov23	190,735.17	
	4 NOMINA QNA 22 - 30 NOV 23	P 42	30Nov23		165,359.13
	4 NOMINA QNA 22 - DANIEL ARREOLA	P 42	30Nov23		2,582.63
	4 INTERESES DICIEMBRE 2023	I 1	01Dic23	0.77	
	4 TRANSFERNCIA PAGO DE IMPUESTOS	D 1	07Dic23	41,000.00	
	4 PAGO ISR RET SALAR NOV 2023	P 5	08Dic23		100,071.00
	4 PAGO PROVISIONAL ISR RET POR A	P 7	08Dic23		6,133.00
	4 PAGO 3 PORCIENTO ISRTP NOMINA	P 8	08Dic23		29,277.00
	4 FAC 2038 QNA 23 Y FAC 2050 REN	I 12	13Dic23	294,180.62	
	4 FAC 2CCF6 YOLANDA DE LOS ANGEL	P 16	14Dic23		60,239.80
	4 NOMINA QNA 23 DE 15 DIC 23	P 17	14Dic23		201,664.16
	4 NOMINA QNA 23 DAVID ARREOLA	P 17	14Dic23		2,582.63
	4 PRIMA VAC QNA 23 JAEI PERALTA	P 18	14Dic23		1,559.65
	4 FAC 2042 NOMINA QNA 24	I 15	18Dic23	203,151.60	
	4 NOMINA QNA 24 AL 30 DIC 2023	P 22	29Dic23		172,672.26
	4 NOMINA QNA 24 DANIEL ARREOLA	P 22	29Dic23		2,754.80
	4 NOMINA QNA 24 HAIRIN CAROLINA	P 22	29Dic23		2,754.80
	4 0016317480 BBVA NOMINA RTA IMP		110,874.52	1,920,743.17	1,972,648.45
	5 INTERESES BANCARIOS OCTUBRE 23	I 1	02Oct23	0.67	
	5 FAC 1991 INGRESOS POR COPIA BI	I 2	03Oct23	468.00	
	5 COMISIONES BANCARIAS OCTUBRE 2	P 1	03Oct23		132.80
	5 COMISIONES BANCARIAS OCTUBRE 2	P 1	03Oct23		830.00
	5 COMISIONES BANCARIAS OCTUBRE 2	P 1	03Oct23		51.38
	5 COMISIONES BANCARIAS OCTUBRE 2	P 1	03Oct23		321.15
	5 PAGO DE BOVEDILLA FIGURAS FEST	D 1	04Oct23	24,526.96	
	5 FAC 21263 COMER SANITARIA SA	P 3	04Oct23		446.60
	5 FAC 8903 FCO VLZA NAVARRETE	P 4	04Oct23		534.76
	5 FAC 7715 FERNANDA RODRIGUEZ GA	P 5	04Oct23		1,177.32
	5 FAC 19591 OSCAR JESUS GARCIA M	P 8	04Oct23		301.00
	5 FAC 55186 BERTHA ORALIA AVILES	P 9	04Oct23		1,720.00
	5 FAC 55196 Y 55173 BERTHA O AVI	P 10	04Oct23		5,580.00
	5 FAC 20090 PASTOR GARCIA CELIS	P 13	04Oct23		1,948.80
	5 FAC 18485 GPO ENERMAR SAPI CV	P 16	10Oct23		3,000.00

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

ANEXO 8

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
PERIODO: DEL 1º de enero al AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CLAVE	CAPITULO Y CONCEPTO	INGRESOS					
		ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3= 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6= 5 - 1)
4000	Derechos	0.00	0.00	0.00	119.35	119.35	119.35
4100	Derechos por el Uso, Gooe, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	119.35	119.35	119.35
4151	Productos	0.00	0.00	0.00	119.35	119.35	119.35
7000	Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	552,212.00	0.00	552,212.00	535,601.00	535,601.00	-16,611.00
7300	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	552,200.00	0.00	552,200.00	426,852.00	426,852.00	-125,348.00
7301	Ingresos por Venta de Bienes Y	552,200.00	0.00	552,200.00	426,852.00	426,852.00	-125,348.00
7900	Otros Ingresos	12.00	0.00	12.00	108,749.00	108,749.00	108,737.00
7901	Donativos	12.00	0.00	12.00	108,749.00	108,749.00	108,737.00
8000	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
8300	Convenios	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	-7.00
8301	Convenios	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	-7.00
9000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,469,611.33	0.00	16,469,611.33	16,384,280.60	16,384,280.60	-85,330.73
9100	Transferencias y Asignaciones	16,469,611.33	0.00	16,469,611.33	16,384,280.60	16,384,280.60	-85,330.73
9101	Transferencias Internas del Se	16,469,611.33	0.00	16,469,611.33	16,384,280.60	16,384,280.60	-85,330.73
		17,021,830.33	0.00	17,021,830.33	16,920,000.95	16,920,000.95	-101,829.38

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



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

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 31 DE DICIEMBRE 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 cuarto trimestre de 2023 por cursos hasta diciembre 2023
7901	Donativos	Esta partida del ingreso no tuvo un rendimiento al cuarto trimestre de 2023
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%

CONSOLIDADO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO

ANEXO 9

CLAVE	CAPITULO Y PARTIDA	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACION		PRESUPUESTO MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	VARIACION	
			AMPL.	REDUCC.						IMPORTE	%
1000	SERVICIOS PERSONALES	8,259,879.00	623,105.31	988,222.21	7,894,762.10	7,606,058.66	7,606,058.66	7,443,475.27	7,443,475.27	288,703.44	3.66
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	5,316,102.00	0.00	741,167.68	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	0.00	0.00
1113	Sueldos base al personal permanente	5,316,102.00	0.00	741,167.68	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	0.00	0.00
11301	Sueldos	5,316,102.00	0.00	741,167.68	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	4,574,934.32	0.00	0.00
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	11.00	15,601.66	0.00	15,612.66	15,612.66	15,612.66	15,612.66	15,612.66	0.00	0.00
121	Honorarios asimilables a salarios	11.00	15,601.66	0.00	15,612.66	15,612.66	15,612.66	15,612.66	15,612.66	0.00	0.00
12102	honorarios asimilables a sueld	11.00	15,601.66	0.00	15,612.66	15,612.66	15,612.66	15,612.66	15,612.66	0.00	0.00
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	903,896.00	607,503.65	0.00	1,511,399.65	1,345,887.47	1,345,887.47	1,183,304.08	1,183,304.08	765,512.16	10.95
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	141,483.00	94,725.16	0.00	236,218.16	236,218.16	236,218.16	236,218.16	236,218.16	0.00	0.00
13101	Prima quinquenal por años de s	141,483.00	94,725.16	0.00	236,218.16	236,218.16	236,218.16	236,218.16	236,218.16	0.00	0.00
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	697,403.00	101,908.22	0.00	799,311.22	633,799.04	633,799.04	471,215.65	471,215.65	165,512.18	20.71
13201	Prima de vacaciones y dominica	60,800.00	101,908.22	0.00	162,708.22	162,708.22	162,708.22	135,521.93	135,521.93	0.00	0.00
13202	Aguinaldo o Gratificación fin	636,603.00	0.00	0.00	636,603.00	471,090.82	471,090.82	335,693.72	335,693.72	165,512.18	26.00
133	Horas extraordinarias	0.00	39,533.41	0.00	39,533.41	39,533.41	39,533.41	39,533.41	39,533.41	0.00	0.00
13301	Remuneraciones por horas extra	0.00	39,533.41	0.00	39,533.41	39,533.41	39,533.41	39,533.41	39,533.41	0.00	0.00
134	Compensaciones	65,000.00	371,336.86	0.00	436,336.86	436,336.86	436,336.86	436,336.86	436,336.86	0.00	0.00
13403	Estimulos al personal de contr.	65,000.00	371,336.86	0.00	436,336.86	436,336.86	436,336.86	436,336.86	436,336.86	0.00	0.00
1400	SEGURIDAD SOCIAL	1,894,629.00	0.00	247,054.53	1,647,574.47	1,611,808.04	1,611,808.04	1,611,808.04	1,611,808.04	35,766.43	2.17
141	Aportaciones de seguridad social	1,894,629.00	0.00	247,054.53	1,647,574.47	1,611,808.04	1,611,808.04	1,611,808.04	1,611,808.04	35,766.43	2.17
14101	Cuotas por servicio médico ISS	1,894,629.00	0.00	247,054.53	1,647,574.47	1,611,808.04	1,611,808.04	1,611,808.04	1,611,808.04	35,766.43	2.17
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	145,241.00	0.00	0.00	145,241.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	87,424.83	60.19
152	Indemnizaciones	145,241.00	0.00	0.00	145,241.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	87,424.83	60.19
15202	Pago de liquidaciones	145,241.00	0.00	0.00	145,241.00	57,816.17	57,816.17	57,816.17	57,816.17	87,424.83	60.19
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	209,635.00	46,621.03	46,621.03	209,635.00	177,328.84	177,328.84	177,328.84	177,328.84	32,306.16	15.41
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	136,730.00	14,079.77	46,621.03	104,188.74	84,307.18	84,307.18	84,307.18	84,307.18	19,881.56	19.08
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	46,750.00	0.00	0.00	46,750.00	45,169.10	45,169.10	45,169.10	45,169.10	1,580.90	3.38
21101	Materiales, Útiles y equipos m	46,750.00	0.00	0.00	46,750.00	45,169.10	45,169.10	45,169.10	45,169.10	1,580.90	3.38
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	4,950.00	14,079.77	0.00	19,029.77	19,029.77	19,029.77	19,029.77	19,029.77	0.00	0.00
21201	Materiales y Útiles de impresi	4,950.00	14,079.77	0.00	19,029.77	19,029.77	19,029.77	19,029.77	19,029.77	0.00	0.00
216	Material de limpieza	26,990.00	0.00	0.00	26,990.00	11,052.86	11,052.86	11,052.86	11,052.86	15,897.14	58.99
21601	Material de limpieza	26,990.00	0.00	0.00	26,990.00	11,052.86	11,052.86	11,052.86	11,052.86	15,897.14	58.99
217	Materiales y útiles de enseñanza	58,080.00	0.00	46,621.03	11,458.97	9,055.45	9,055.45	9,055.45	9,055.45	2,403.52	20.98
21701	Materiales y Útiles de enseñan	58,080.00	0.00	46,621.03	11,458.97	9,055.45	9,055.45	9,055.45	9,055.45	2,403.52	20.98
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	15,950.00	0.00	0.00	15,950.00	32,596.26	32,596.26	32,596.26	32,596.26	0.00	0.00
221	Productos alimenticios para personas	15,950.00	0.00	0.00	15,950.00	32,596.26	32,596.26	32,596.26	32,596.26	0.00	0.00
22101	Productos alimenticios para el	15,950.00	0.00	0.00	15,950.00	32,596.26	32,596.26	32,596.26	32,596.26	0.00	0.00
22106	Adquisición de Agua Potable	0.00	4,014.00	0.00	4,014.00	4,014.00	4,014.00	4,014.00	4,014.00	0.00	0.00
2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	0.00	15,780.00	0.00	15,780.00	15,780.00	15,780.00	15,780.00	15,780.00	0.00	0.00
242	Cemento y productos de concreto	0.00	3,426.02	0.00	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	0.00	0.00
24201	Cemento y Productos de Concret	0.00	3,426.02	0.00	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	3,426.02	0.00	0.00
246	Material eléctrico y electrónico	0.00	279.00	0.00	279.00	279.00	279.00	279.00	279.00	0.00	0.00
24601	Material eléctrico y electroni	0.00	279.00	0.00	279.00	279.00	279.00	279.00	279.00	0.00	0.00
248	Materiales complementarios	0.00	11,145.00	0.00	11,145.00	11,145.00	11,145.00	11,145.00	11,145.00	0.00	0.00
24801	Materiales complementarios	0.00	11,145.00	0.00	11,145.00	11,145.00	11,145.00	11,145.00	11,145.00	0.00	0.00

249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	0.00	929.98	0.00	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	0.00	0.00
24901	otros mat y art. de constr	0.00	929.98	0.00	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	929.98	0.00	0.00
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	41,500.00	0.00	0.00	41,500.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	2,700.00	6.51
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	41,500.00	0.00	0.00	41,500.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	2,700.00	6.51
26101	Combustibles	41,500.00	0.00	0.00	41,500.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	2,700.00	6.51
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	8,250.00	0.00	0.00	8,250.00	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	5,187.60	62.88
271	Vestuario y uniformes	8,250.00	0.00	0.00	8,250.00	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	5,187.60	62.88
27101	Vestuario y uniformes	8,250.00	0.00	0.00	8,250.00	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	3,062.40	5,187.60	62.88
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	7,205.00	115.00	0.00	7,320.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	2,783.00	4,537.00	61.98
291	Herramientas menores	3,740.00	0.00	0.00	3,740.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	1,072.00	28.66
29101	Herramientas Menores	3,740.00	0.00	0.00	3,740.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	2,668.00	1,072.00	28.66
293	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0.00	115.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00	0.00
29301	Refacciones y Accesorios menor	0.00	115.00	0.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	115.00	0.00	0.00
294	computo y tecnologías de la información	3,465.00	0.00	0.00	3,465.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,465.00	100.00
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	3,465.00	0.00	0.00	3,465.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,465.00	100.00
3000	SERVICIOS GENERALES	8,464,528.04	977,684.10	513,517.20	8,928,694.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	8,928,699.94	-5.00	0.00
3100	SERVICIOS BASICOS	264,255.00	0.00	91,187.56	193,067.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	193,072.44	-5.00	0.00
311	Energía eléctrica	220,620.00	0.00	43,889.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	0.00	0.00
31101	Energía eléctrica	220,620.00	0.00	43,889.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	176,731.00	0.00	0.00
313	Agua	8,250.00	0.00	3,219.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	0.00	0.00
31301	Agua Potable	8,250.00	0.00	3,219.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	5,031.00	0.00	0.00
314	Telefonia tradicional	10,065.00	0.00	4,729.56	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	-0.09	-0.09
31401	Telefonia tradicional	10,065.00	0.00	4,729.56	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	5,340.44	-0.09	-0.09
317	Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	45,320.00	0.00	39,350.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	0.00	0.00
31701	Servicios de acceso a Internet	45,320.00	0.00	39,350.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	0.00	0.00
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	750,453.00	79,652.05	0.00	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	830,105.05	0.00	0.00
322	Arrendamiento de edificios	725,153.00	73,120.60	0.00	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	0.00	0.00
32201	Arrendamiento de edificios	725,153.00	73,120.60	0.00	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	798,273.60	0.00	0.00
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	25,300.00	6,531.45	0.00	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	0.00	0.00
32301	Arrendamiento de muebles, maqu	25,300.00	6,531.45	0.00	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	31,831.45	0.00	0.00
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	262,350.00	0.00	260,107.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	12,242.50	0.00	0.00
331	Servicios legales, de contabilidad, auditoria y relaciones	242,000.00	0.00	231,033.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	0.00	0.00
33101	Servicios legales, de contabil	242,000.00	0.00	231,033.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	10,966.50	0.00	0.00
333	Servicios de consultoria administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	20,350.00	0.00	19,074.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	0.00	0.00
33301	Servicios de informática	20,350.00	0.00	19,074.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	1,276.00	0.00	0.00
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	19,800.00	0.00	2,209.23	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	0.00	0.00
34101	Servicios financieros y bancarios	19,800.00	0.00	2,209.23	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	17,590.77	0.00	0.00
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MAINTENIMIENTO Y CONSERVACION	148,280.00	156.00	68,013.69	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	80,422.31	0.00	0.00
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	123,750.00	0.00	51,615.89	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	0.00	0.00
35101	Mantenimiento y conservación d mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	123,750.00	0.00	51,615.89	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	72,134.11	0.00	0.00
352	Mantenimiento y conservación de equipo de transporte	6,050.00	156.00	0.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	0.00	0.00
35201	Mantenimiento y conservación d	6,050.00	156.00	0.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	6,206.00	0.00	0.00
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	18,480.00	0.00	16,397.80	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	0.00	0.00
35501	Rep Manto Epgo Tpe	18,480.00	0.00	16,397.80	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	2,082.20	0.00	0.00

3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	13,200.00	3,019.00	12,354.22	3,864.78	3,864.78	3,864.78	3,864.78	3,864.78	3,864.78	3,864.78	3,864.78	3,864.78	0.00	0.00
371	Pasajes aéreos	0.00	110.00	0.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00
37101	Pasajes aéreos	0.00	110.00	0.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00
372	Pasajes terrestres	0.00	280.00	0.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	0.00	0.00
37201	Pasajes terrestres nacionales	0.00	280.00	0.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	0.00	0.00
373	Viáticos en el país	0.00	2,629.00	0.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	0.00	0.00
37301	Viáticos en el País	0.00	2,629.00	0.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	2,629.00	0.00	0.00
378	Servicios integradas de traslado y viáticos	13,200.00	0.00	12,354.22	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	0.00	0.00
37801	Servicios de traslados y viati	13,200.00	0.00	12,354.22	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	845.78	0.00	0.00
3800	SERVICIOS OFICIALES	6,769,450.00	850,610.31	0.00	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	0.00	0.00
382	Gastos de orden social y cultural	6,769,450.00	850,610.31	0.00	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	0.00	0.00
38201	Gastos de orden social y cultu	6,769,450.00	850,610.31	0.00	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	7,620,060.31	0.00	0.00
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	216,740.04	44,246.74	89,645.00	171,341.78	171,341.78	171,341.78	171,341.78	171,341.78	171,341.78	171,341.78	171,341.78	171,341.78	0.00	0.00
392	Impuestos y derechos	0.00	6,495.28	0.00	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	0.00	0.00
39201	Impuestos y Derechos	0.00	6,495.28	0.00	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	6,495.28	0.00	0.00
395	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	89,650.00	0.00	89,645.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
39501	Penas, multas, accesorios y ac	89,650.00	0.00	89,645.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00
398	Impuesto sobre nominas y otros que se derivan de una relación laboral	127,090.04	37,751.46	0.00	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	0.00	0.00
39801	Impo sobre nominas	127,090.04	37,751.46	0.00	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	164,841.50	0.00	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	106,050.00	7,000.00	106,050.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	79,050.00	0.00	79,050.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511	Muebles de oficina y estantería	12,250.00	0.00	12,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51101	Mobiliario	12,250.00	0.00	12,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	42,800.00	0.00	42,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51501	Eq. de cómputo y de tecnología	42,800.00	0.00	42,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
519	Otros mobiliarios y equipos de administración	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51902	Mobiliario y equipo para escue	24,000.00	0.00	24,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	27,000.00	7,000.00	27,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
564	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	27,000.00	0.00	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
56401	Sistemas de aire acondicionado	27,000.00	0.00	27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
569	Otros equipos	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
56901	Otros Equipos	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
	Total	17,040,092.04	1,554,410.44	1,554,410.44	17,040,092.04	16,719,087.44	16,719,087.44	16,556,504.05	16,556,504.05	16,556,504.05	16,556,504.05	16,556,504.05	321,004.50	1.88	

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



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE

INFORME SOBRE LA SITUACION DE LA DEUDA PUBLICA MUNICIPAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

Tipo de Obligación	Acreedor	Clave Registro SHCP (RPU)	Clave Registro Hacienda Estatal	Documento de Autorización n	Fecha de Contratación	Plazo	Tasa de Interés	Sobretasa	Garantía	Fuente de Pago	Destino	Monto Original Contratado	Saldo Inicial del Periodo	Disposiciones del periodo	Amortización Pagadas en el periodo	Reclasificaciones y ajustes	Saldo Final pagados en el periodo	Intereses pagados en el periodo	Comisiones pagadas en el periodo	Otros Gastos de la Deuda		
Deuda Pública Directa																						
Deuda Pública a Largo Plazo																						
										NO APLICA												
												Total Deuda Pública a Largo Plazo	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
Deuda Pública a Corto Plazo																						
												Total a Corto Plazo										
												Total Deuda Pública Largo Plazo y Corto Plazo										
												Deuda Pública Avalada / Contingente										
												Total Deuda Pública Avalada por el Ente Público										

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 APODACCA LARRINAGA
TESORERO MUNICIPAL


 LIC. DANIEL MORENO BLANCO
 DIRECTOR GENERAL IMCA



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 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CLAVES	DESCRIPCIÓN	JUSTIFICACIÓN
12102	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	Derivado de la necesidad de contratar empleados por honorarios asimilables a salarios por Festival Mar Bermejo 2023, para servicio de limpieza esta partida presenta un desfase de \$7,030.69 superior a lo que fueron contemplados en el presupuesto autorizado del Instituto.
13301	Remuneraciones por horas extra	En el cuarto 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 renuncio y se dio de baja en el cuarto trimestre de 2023
21101	Materiales, Utiles y equipos m	Derivado del Festival de la calaca 2023 celebrado en octubre de 2023 y la segunda feria del libro en noviembre 2023, esta partida se desfasó por un importe de \$ 45,169.10
21701	Materiales de Enseñanza	En relación a esta partida y con la adquisición de material didáctico por los eventos del festival de la calaca 2023, esta partida se encontraba presupuestada por lo que 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 reparación	Por mantenimiento de las aulas se tuvo un desfase 3,426.02

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 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

CLAVES	DESCRIPCIÓN	JUSTIFICACIÓN
29301	Refacciones y accesorios menos	No se realizaron reparaciones por mantenimiento de salon de bailes por que no hay movimiento
39201	Impuestos y derechos	No hubo pagos de impuestos pendientes de ejercicios anteriores