

INFORMACION ADICIONAL

ISAF

**INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y
FISCALIZACION**

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
BALANZA DE COMPROBACION
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cuenta Mayor	Catálogo	Deudora Acreadora	SALDO FINAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024	MOVIMIENTOS DE LOS MESES OCTUBRE A DICIEMBRE 2024	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2024	INGRESOS Y EGRESOS 01 OCTUBRE AL 31 DICIEMBRE	BALANZA PREVIA AL 31 DE DICIEMBRE 2024
			DEBE HABER	DEBE HABER	DEBE HABER	DEBE HABER	DEBE HABER
1	ACTIVO		2,392,393.78	2,808,920.50	4,925,474.19	545,730.09	545,730.09
1111	Efectivo y Equivalente	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1112	Bancos/tesorería	D	810,435.80	1,824,574.40	2,176,057.55	458,952.65	458,952.65
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Pl.	D	831,182.05	0.00	831,182.05	0.00	0.00
1123	Deudores Diversos por Cobrar	D	81,901.37	646,756.67	728,658.04	0.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Admini	D	139,425.89	42,349.66	87,130.84	94,644.71	94,644.71
1242	Mobiliario y Equipo de Educacion	D	329,394.59	273,567.21	195,439.05	407,522.75	407,522.75
1244	Vehículos y Equipo de Transpo	D	75,000.00	0.00	75,000.00	0.00	75,000.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y H	D	95,064.08	21,572.56	885.73	115,750.91	115,750.91
1260	Depreciación acumulada de bie	A	0.00	0.00	606,140.93	-606,140.93	-606,140.93
2	PASIVO		0.00	1,265,589.64	1,281,567.78	689,520.07	689,520.07
2111	Servicios Personales por Paga	A	510,498.16	576,441.76	98,802.99	32,659.39	32,659.39
2112	Proveedores por Pagar a Corto	A	135,803.91	146,552.33	448,863.85	439,115.43	439,115.43
2117	Relaciones y Contribuciones	A	554,873.14	1,071,228.83	734,100.94	217,745.25	217,745.25
2119	Otras Cuentas por Pagar a Cor	A	65,413.83	65,413.83	0.00	0.00	0.00
3	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		0.00	1,095,794.74	1,597,705.17	684,908.46	-366,787.01
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 (Abond	A	289,635.06	0.00	0.00	289,635.06	-366,787.01
3220	Resultados de Ejercicios Anter	A	670,491.04	0.00	0.00	670,491.04	670,491.04
3250	Rectificaciones de resultados	A	0.00	1,557,705.17	694,908.46	-872,787.71	-872,787.71
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		0.00	0.00	1,926,453.54	1,926,453.54	0.00
4151	Productos	A	0.00	0.00	19.74	19.74	19.74
4173	Ingresos por Venta de Bienes	A	0.00	0.00	79,350.50	79,350.50	79,350.50
4221	Transferencias Internas y Asi	A	0.00	0.00	1,947,083.30	1,947,083.30	1,947,083.30
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		0.00	2,293,240.65	2,293,240.65	2,293,240.65	0.00
5111	Remunerar al Personal Perman	D	0.00	993,375.16	0.00	993,375.16	0.00
5112	Remunerar al Personal Transic	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5113	Remuneraciones Adicionales y	D	0.00	268,487.59	0.00	268,487.59	0.00
5114	Seguridad Social	D	0.00	363,027.61	0.00	363,027.61	0.00
5115	Otras Prestaciones Sociales y	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5121	Materiales de Administración,	D	0.00	1,825.58	0.00	1,825.58	0.00
5122	Alimentos y Utensilios	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5124	Materiales y Artículos de Con	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5126	Combustibles, Lubricantes y A	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5127	Vestuario, blancos, prendas y A	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5129	Herramientas, Refracciones y A	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5131	Servicios Básicos	D	0.00	58,605.73	0.00	58,605.73	0.00
5132	Servicios de Arrendamiento	D	0.00	202,361.24	0.00	202,361.24	0.00
5133	Servicios Profesionales, Cien	D	0.00	255,200.00	0.00	255,200.00	0.00
5134	Servicios Financieros, Bancar	D	0.00	3,659.96	0.00	3,659.96	0.00
5135	Servicios de Instalación, Rep	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5137	Servicios de traslado y viajes	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5138	Servicios oficiales	D	0.00	53,330.00	0.00	53,330.00	0.00
5139	Otros Servicios Generales	D	0.00	50,878.34	0.00	50,878.34	0.00
5515	Depreciación de bienes mueble	D	0.00	42,489.34	0.00	42,489.34	0.00
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLE		200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00
7410	Demandas Judicial en Proceso	D	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00
7420	Resolución de Demandas en Pr	A	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
8	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		0.00	17,727,637.02	6,947,627.80	6,947,627.80	0.00
8110	Ley de Ingresos Estimada	D	0.00	2,836,013.80	2,836,013.80	911,129.70	0.00
8120	Ley de Ingresos por Escular	A	1,924,894.10	0.00	0.00	0.00	0.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ing	D	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8140	Ley de Ingresos Devengada	A	1,924,894.10	1,924,894.10	1,924,894.10	0.00	0.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprob	A	0.00	0.00	3,011,614.00	3,011,614.00	0.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ej	D	0.00	3,011,614.00	760,862.79	0.00	0.00
8230	Modificaciones al presupuesto	A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8240	Presupuesto de Egresos Compri	D	2,250,751.21	2,250,751.21	0.00	0.00	0.00
8250	Presupuesto de Egresos Devien	D	2,250,751.21	1,764,369.30	486,381.91	0.00	0.00
8260	Presupuesto de Egresos Ejerci	D	1,764,369.30	1,764,369.30	0.00	0.00	0.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagad	D	0.00	1,764,369.30	1,764,369.30	0.00	0.00
TOTAL			2,562,393.78	2,562,393.78	26,246,040.99	8,886,598.44	8,886,598.44
					26,246,040.99	8,886,598.44	8,886,598.44
						1,926,453.54	1,926,453.54
						545,730.09	545,730.09

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-dbaee33245910456-8558-d0980707019
 2/6/2025 10:34:11 AM

LIC. ROBERTO CANDAMO CASTRO
 LICENCIADOR



05feb2025 09:39:22

Cuenta Contable	Concepto	Debe	Haber			
TRANSFERENCIA PAGO AGUINALDO EN FINIQUITOS						
1112 0004	00 TRANSFERENCIA PAGC D	1	291024	37,206.13		P
1112 0006	01 TRANSFERENCIA PAGC D	1	291024		37,206.13	P
				37,206.13	37,206.13 *	
CORRECCION SALDOS DEUDORES DIVERSOS						
1123 0001 00005	CORREC SALDOS PI 03 D	2	301024	1,238.94		
4221 0009 09101	CORREC SALDOS PI 03 D	2	301024		1,238.94	
2117 0006	ISE CORREC SALDOS P30 F D	2	301024		3,747.79	
1123 0001 00005	CORREC SALDOS P30 F D	2	301024	3,747.79		
5114 0141 14101 01	CORREC SALDOS P30 F D	2	301024	3,747.79		
2117 0006	ISE CORREC SALDOS P30 F D	2	301024		3,747.79	
8240 1000 14101 01	CORREC SALDOS P30 F D	2	301024	3,747.79		
8220 1000 14101 01	CORREC SALDOS P30 F D	2	301024		3,747.79	
8250 1000 14101 01	CORREC SALDOS P30 F D	2	301024	3,747.79		
8240 1000 14101 01	CORREC SALDOS P30 F D	2	301024		3,747.79	
				16,230.10	16,230.10 *	
RECLASIFICACION SALDOS PARA CONCILIACION INVETARIO Y CONTABILIDAD						
1241 0001 51101 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024		25,672.46	P
1241 0003 51501 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024	5,117.50		P
1241 0009 51901 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024	6,179.16		P
1242 0001 52101 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024	173,314.66		P
1242 0009 52901 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024		179,625.69	P
1246 0004 56401 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024	21,572.56		P
1246 0009 56901 02	RECLASIFICACION SALI D	4	311024		885.73	P
				206,183.88	206,183.88 *	
BAJA DE ACTIVOS AUTORIZADOS EN SESION DEL 27 ENERO 2021						
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	6,801.73		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	6,801.73		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	3,250.00		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	20,794.38		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	1,780.00		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	830.00		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	1,899.00		
3250	REC1 BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024	790.00		
1241 0003 51501 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		6,801.73	
1241 0003 51501 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		6,801.73	
1241 0003 51501 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		3,250.00	
1241 0003 51501 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		20,794.38	
1241 0003 51501 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		1,780.00	
1241 0003 51501 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		830.00	
1242 0001 52101 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		1,899.00	
1242 0009 52901 02	BAJA ACTIVOS AUT 27 ID	5	311024		790.00	
				42,946.84	42,946.84 *	
BAJA DE ACTIVOS						
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	3,312.00		P
1241 0003 51501 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		3,312.00	P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	774.13		P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	774.13		P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	774.13		P
1242 0009 52901 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		774.13	P
1242 0009 52901 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		774.13	P
1242 0009 52901 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		774.13	P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	775.86		P
1242 0009 52901 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		775.86	P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	775.86		P
1242 0009 52901 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		775.86	P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	775.86		P
1242 0009 52901 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		775.86	P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	853.44		P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	1,650.00		P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	340.00		P
1242 0001 52101 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		340.00	P
1242 0001 52101 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		1,650.00	P
1242 0001 52101 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		853.44	P
1241 0001 51101 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		540.54	P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	540.54		P
3250	REC1 BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024	561.00		P
1241 0001 51101 02	BAJA DE ACTIVOS	D 6	311024		561.00	P
				11,906.95	11,906.95 *	
ALTA ACTIVOS EN COMODATO						
1242 0001 52101 02	PIANO ELECTRICO ARII D	7	311024	27,599.00		P
1242 0001 52101 02	PIANO ELECTRICO YAM D	7	311024	33,599.00		P
1242 0001 52101 02	PROYECTOR OPTOMA I D	7	311024	7,399.00		P
1242 0001 52101 02	TEATRO EN CASA (BOC D	7	311024	1,049.00		P
1241 0009 51901 02	CUADRO CONMEMORA D	7	311024	1,000.00		P
1242 0001 52101 02	PLASMA 32" MARCA LG D	7	311024	3,999.00		P

Subcuentas	Catálogo	Saldo ANTERIOR	Debe	Haber	Saldo ACTUAL
1112	Bancos/Tesorería				
4	0016317480 BBVA NOMII	54,729.29	1,587,582.77	1,582,866.26	59,445.80
5	0116317537 BBVA GTO (	113,211.19	82,473.42	10,038.94	185,645.67
6	0117826354 BBVA AGUIF	491,826.87	98,514.23	529,782.91	60,558.19
7	0117826435 BBVA FESTI	150,668.45	56,003.98	53,369.44	153,302.99
	Bancos/Tesorería	810,435.80	1,824,574.40	2,176,057.55	458,952.65
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Pla				
0001 00001	Municipio de Guaymas	813,712.05		813,712.05	
0001 00002	Público en General	17,450.00		17,450.00	
	1 Cuentas por Cobrar a Cor	831,162.05		831,162.05	
	Cuentas por Cobrar a Cor	831,162.05		831,162.05	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a				
0001 00001	Otros	327.24		327.24	
0001 00002	Adriana Ra	114.19		114.19	
0001 00003	Silvia Larrinaga	329.99		329.99	
0001 00004	Gasolinas Arcaza, SA	200.00		200.00	
0001 00005	MUNICIPIO DE GUAYMA	-4,986.73	635,079.34	630,092.61	
0001 00018	Damaiby	-19.83	19.83		
0001 00020	GIEZY NOE CORDERO (	672.14		672.14	
	1 func y empleados	-3,363.00	635,099.17	631,736.17	
0002 00001	Teresita Perez Moreno	8,437.91		8,437.91	
0002 00002	Francisco Rentería Magde	115.54		115.54	
0002 00003	Francisco Antonio Mungui	678.04		678.04	
0002 00004	Rosa Virginia Ojeda Cam	13.00		13.00	
0002 00005	Marco Antonio - Claus Fot	1,725.10		1,725.10	
0002 00006	Juan Carlos RFC ROMJ8	151.71		151.71	
0002 00007	Silvia Marlett Larrinaga G	656.62		656.62	
0002 00008	JOSE ELIAS	-773.59	773.59		
0002 00009	VENTURA COTA	79.82		79.82	
0002 00010	Carlos Ariel Noriega Carr	776.37		776.37	
0002 00011	GABIRELA A	537.50		537.50	
0002 00012	ABEL IRAM RODRIGURE	-16.00	16.00		
0002 00013	Vicky	1,106.70		1,106.70	
0002 00014	Marco Antonio Montiel	10.87		10.87	
0002 00015	Damaby Brcamontes Feli	331.00		331.00	
0002 00016	Francisco Javier Ibarra Nc	175.49		175.49	
0002 00017	Dana Chavez	26.20		26.20	
0002 00019	JUAN VERA DE LA CRUZ	69,600.00		69,600.00	
0002 00020	ALEJANDRO	-390.97	390.97		
0002 00024	MARIA LOURDES RINCC	-1,684.08	1,684.08		
0002 00027	CANDELARIO ANDALUZ	2,400.00		2,400.00	
0002 00028	KARLA CASAZUS	100.00		100.00	
0002 00035	JOSE MANUEL CARRAS	10,000.00		10,000.00	
	2 Varios	94,057.23	2,864.64	96,921.87	
0003 00001	Subsidio al Empleo	-8,792.86	8,792.86		
	3 Impuestos por Recuperar	-8,792.86	8,792.86		
	Deudores Diversos por Cr	81,901.37	646,756.67	728,658.04	
1241	Mobiliario y Equipo de Adminis				
0001 51101 02 14	Ingresos Propios	73,201.00		30,453.00	42,748.00
0001 51101 02	Gasto de Capital	73,201.00		30,453.00	42,748.00
0001 51101	Mobiliario	73,201.00		30,453.00	42,748.00
	1 Muebles de Oficina y Esta	73,201.00		30,453.00	42,748.00
0003 51501 02 14	Ingresos Propios	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
0003 51501 02	Gasto de Capital	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
0003 51501	Eq. de computo y de tecn	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
	3 Equipo de Cómputo y de T	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
0009 51901 02 11	Recursos Fiscales	13,108.00		13,108.00	
0009 51901 02 14	Ingresos Propios	769.00	7,179.16		7,948.16
0009 51901 02	Gasto de Capital	13,877.00	7,179.16	13,108.00	7,948.16
0009 51901	Equipo de administracion	13,877.00	7,179.16	13,108.00	7,948.16
	9 Otros Mobiliarios y Equipo	13,877.00	7,179.16	13,108.00	7,948.16
	Mobiliario y Equipo de Adr	139,425.89	42,349.66	87,130.84	94,644.71
1242	Mobiliario y Equipo Educaciona				
0001 52101 02 14	Ingresos Propios	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
0001 52101 02	Gasto de Capital	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
0001 52101	Equipos y aparatos audiov	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
	1 Equipos y Aparatos Audio	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
0009 52901 02 14	Ingresos Propios	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
0009 52901 02	Gasto de Capital	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
0009 52901	Otro mobiliario y equipo er	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
	9 Otro Mobiliario y Equipo E	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
	Mobiliario y Equipo Educa	329,394.59	273,567.21	195,439.05	407,522.75
1244	Vehiculos y Equipo de Transpor				
0001 54101 02 14	Ingresos Propios	75,000.00			75,000.00
0001 54101 02	Gasto de Capital	75,000.00			75,000.00
0001 54101	Automoviles y camiones	75,000.00			75,000.00
	1 Vehiculos y Equipo Terres	75,000.00			75,000.00
	Vehiculos y Equipo de Tra	75,000.00			75,000.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y He				
0004 56401 02 11	Recursos Fiscales	11,000.00			11,000.00

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

CONCILIACION BANCARIA CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE DE 2024

CUENTA 11202587548 - SCOTIABANK INVERLAT

MONEDA NACIONAL

SALDO SEGÚN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 0.00

MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO 0.00

MENOS: CHEQUES EN TRÁNSITO 0.00

FECHA	No. DE CHEQUE	A FAVOR DE	IMPORTE
-------	---------------	------------	---------

MENOS: DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 0.00

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

0.00



C.P. MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE
ADMINISTRADORA

RELACIONES ANALITICAS DE DICIEMBRE/2024

Subcuentas	C a t a l o g o	Saldo ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL
1112 Bancos/Tesorería					
0004	0016317480 BBVA NOMINA RTA I	56,532.05	409,988.36	407,074.61	59,445.80
0005	0116317537 BBVA GTO CORRIENT	167,639.64	19,141.32	1,135.29	185,645.67
0006	0117826354 BBVA AGUINALDO PR	129,210.19	2.52	68,654.52	60,558.19
0007	0117826435 BBVA FESTIVALES	153,301.65	1.34		153,302.99
	Bancos/Tesorería	506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
G r a n T O T A L		506,683.53 0.00	429,133.54	476,864.42	458,952.65 0.00

Numero de Registros de Saldos: 4

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

CONCILIACION BANCARIA CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE DE 2024

CUENTA 0117826354 - BBVA BANCOMER

MONEDA NACIONAL

SALDO SEGÚN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 60,558.19

MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO 0.00

MENOS: CHEQUES EN TRÁNSITO 0.00

FECHA	No. DE CHEQUE	A FAVOR DE	IMPORTE
-------	---------------	------------	---------

MENOS: DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 0.00

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

60,558.19



C.P. MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE
ADMINISTRADORA

R.F.C --

RELACIONES ANALITICAS DE DICIEMBRE/2024

Subcuentas	C a t a l o g o	Saldo ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL
1112 Bancos/Tesorería					
0004	0016317480 BBVA NOMINA RTA I	56,532.05	409,988.36	407,074.61	59,445.80
0005	0116317537 BBVA GTO CORRIENT	167,639.64	19,141.32	1,135.29	185,645.67
0006	0117826354 BBVA AGUINALDO PR	129,210.19	2.52	68,654.52	60,558.19
0007	0117826435 BBVA FESTIVALES	153,301.65	1.34		153,302.99
	Bancos/Tesorería	506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
G r a n T O T A L		506,683.53 0.00	429,133.54	476,864.42	458,952.65 0.00

Numero de Registros de Saldos: 4

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

CONCILIACION BANCARIA CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE DE 2024

CUENTA 0117826435 - BBVA BANCOMER

MONEDA NACIONAL

SALDO SEGÚN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 153,302.99

MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO 0.00

MENOS: CHEQUES EN TRÁNSITO 0.00

FECHA	No. DE CHEQUE	A FAVOR DE	IMPORTE
-------	---------------	------------	---------

MENOS: DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 0.00

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

153,302.99



C.P. MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE
ADMINISTRADORA

R.F.C --

RELACIONES ANALITICAS DE DICIEMBRE/2024

Subcuentas	C a t a l o g o	Saldo ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL
1112 Bancos/Tesorería					
0004	0016317480 BEVA NOMINA RTA I	56,532.05	409,988.36	407,074.61	59,445.80
0005	0116317537 BBVA GTO CORRIENT	167,639.64	19,141.32	1,135.29	185,645.67
0006	0117826354 BBVA AGUINALDO PR	129,210.19	2.52	68,654.52	60,558.19
0007	0117826435 BBVA FESTIVALES	153,301.65	1.34		153,302.99
	Bancos/Tesorería	506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
G r a n T O T A L		506,683.53 0.00	429,133.54	476,864.42	458,952.65 0.00

Numero de Registros de Saldos: 4

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

CONCILIACION BANCARIA CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE DE 2024

CUENTA 0116317480 - BBVA BANCOMER

MONEDA NACIONAL

SALDO SEGÚN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 59,445.80

MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO 0.00

MENOS: CHEQUES EN TRÁNSITO 0.00

FECHA	No. DE CHEQUE	A FAVOR DE	IMPORTE
-------	---------------	------------	---------

MENOS: DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS 0.00

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

59,445.80



C.P. MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE
ADMINISTRADORA

RELACIONES ANALITICAS DE DICIEMBRE/2024

Subcuentas	C a t a l o g o	Saldo ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL
1112 Bancos/Tesorería					
0004	0016317480 BBVA NOMINA RTA I	56,532.05	409,988.36	407,074.61	59,445.80
0005	0116317537 BBVA GTO CORRIENT	167,639.64	19,141.32	1,135.29	185,645.67
0006	0117826354 BBVA AGUINALDO PR	129,210.19	2.52	68,654.52	60,558.19
0007	0117826435 BBVA FESTIVALES	153,301.65	1.34		153,302.99
	Bancos/Tesorería	506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
G r a n T O T A L		506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
		0.00			0.00

Numero de Registros de Saldos: 4

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS

CONCILIACION BANCARIA CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE DE 2024

CUENTA 0116317537 - BBVA BANCOMER

MONEDA NACIONAL

SALDO SEGÚN BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	185,645.67
---	------------

MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00
----------------------------	------

MENOS: CHEQUES EN TRÁNSITO	0.00
----------------------------	------

FECHA	No. DE CHEQUE	A FAVOR DE	IMPORTE
-------	---------------	------------	---------

MENOS: DEPÓSITOS NO IDENTIFICADOS	0.00
-----------------------------------	------

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

<u>185,645.67</u>



C.P. MONICA PATRICIA VERDUZCO MONGE
ADMINISTRADORA

RELACIONES ANALITICAS DE DICIEMBRE/2024

Subcuentas	C a t a l o g o	Saldo ANTERIOR	D e b e	H a b e r	Saldo ACTUAL
1112 Bancos/Tesorería					
0004	0016317480 BBVA NOMINA RTA I	56,532.05	409,988.36	407,074.61	59,445.80
0005	0116317537 BBVA GTO CORRIENT	167,639.64	19,141.32	1,135.29	185,645.67
0006	0117826354 BBVA AGUINALDO PR	129,210.19	2.52	68,654.52	60,558.19
0007	0117826435 BBVA FESTIVALES	153,301.65	1.34		153,302.99
	Bancos/Tesorería	506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
G r a n T O T A L		506,683.53	429,133.54	476,864.42	458,952.65
		0.00			0.00

Numero de Registros de Saldos: 4

Subcuentas	Catálogo	Saldo ANTERIOR	Debe	Haber	Saldo ACTUAL
1112	Bancos/Tesorería				
4	0016317480 BBVA NOMII	54,729.29	1,587,582.77	1,582,866.26	59,445.80
5	0116317537 BBVA GTO (	113,211.19	82,473.42	10,038.94	185,645.67
6	0117826354 BBVA AGUIF	491,826.87	98,514.23	529,782.91	60,558.19
7	0117826435 BBVA FESTI	150,668.45	56,003.98	53,369.44	153,302.99
	Bancos/Tesorería	810,435.80	1,824,574.40	2,176,057.55	458,952.65
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Pla				
0001 00001	Municipio de Guaymas	813,712.05		813,712.05	
0001 00002	Público en General	17,450.00		17,450.00	
1	Cuentas por Cobrar a Cor	831,162.05		831,162.05	
	Cuentas por Cobrar a Cor	831,162.05		831,162.05	
1123	Deudores Diversos por Cobrar a				
0001 00001	Otros	327.24		327.24	
0001 00002	Adriana Ra	114.19		114.19	
0001 00003	Silvia Larrinaga	329.99		329.99	
0001 00004	Gasolinas Arcaza, SA	200.00		200.00	
0001 00005	MUNICIPIO DE GUAYMA	-4,986.73	635,079.34	630,092.61	
0001 00018	Damaiby	-19.83	19.83		
0001 00020	GIEZY NOE CORDERO [	672.14		672.14	
1	func y empleados	-3,363.00	635,099.17	631,736.17	
0002 00001	Teresita Perez Moreno	8,437.91		8,437.91	
0002 00002	Francisco Rentería Magd	115.54		115.54	
0002 00003	Francisco Antonio Mungui	678.04		678.04	
0002 00004	Rosa Virginia Ojeda Camj	13.00		13.00	
0002 00005	Marco Antonio - Claus Fot	1,725.10		1,725.10	
0002 00006	Juan Carlos RFC ROMJ8f	151.71		151.71	
0002 00007	Silvia Martlett Larrinaga Gu	656.62		656.62	
0002 00008	JOSE ELIAS	-773.59	773.59		
0002 00009	VENTURA COTA	79.82		79.82	
0002 00010	Carlos Ariel Noriega Carr	776.37		776.37	
0002 00011	GABIRELA A	537.50		537.50	
0002 00012	ABEL IRAM RODRIGURE	-16.00	16.00		
0002 00013	Vicky	1,106.70		1,106.70	
0002 00014	Marco Antonio Montiel	10.87		10.87	
0002 00015	Damaby Brcamontes Felib	331.00		331.00	
0002 00016	Francisco Javier Ibarra Nc	175.49		175.49	
0002 00017	Dana Chavez	26.20		26.20	
0002 00019	JUAN VERA DE LA CRUZ	69,600.00		69,600.00	
0002 00020	ALEJANDRO	-390.97	390.97		
0002 00024	MARIA LOURDES RINCC	-1,684.08	1,684.08		
0002 00027	CANDELARIO ANDALUZ	2,400.00		2,400.00	
0002 00028	KARLA CASAZUS	100.00		100.00	
0002 00035	JOSE MANUEL CARRAS	10,000.00		10,000.00	
2	Varios	94,057.23	2,864.64	96,921.87	
0003 00001	Subsidio al Empleo	-8,792.86	8,792.86		
3	Impuestos por Recuperar	-8,792.86	8,792.86		
	Deudores Diversos por Co	81,901.37	646,756.67	728,658.04	
1241	Mobiliario y Equipo de Adminis				
0001 51101 02 14	Ingresos Propios	73,201.00		30,453.00	42,748.00
0001 51101 02	Gasto de Capital	73,201.00		30,453.00	42,748.00
0001 51101	Mobiliario	73,201.00		30,453.00	42,748.00
1	Muebles de Oficina y Esta	73,201.00		30,453.00	42,748.00
0003 51501 02 14	Ingresos Propios	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
0003 51501 02	Gasto de Capital	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
0003 51501	Eq. de computo y de tecn	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
3	Equipo de Cómputo y de T	52,347.89	35,170.50	43,569.84	43,948.55
0009 51901 02 11	Recursos Fiscales	13,108.00		13,108.00	
0009 51901 02 14	Ingresos Propios	769.00	7,179.16		7,948.16
0009 51901 02	Gasto de Capital	13,877.00	7,179.16	13,108.00	7,948.16
0009 51901	Equipo de administracion	13,877.00	7,179.16	13,108.00	7,948.16
9	Otros Mobiliarios y Equipo	13,877.00	7,179.16	13,108.00	7,948.16
	Mobiliario y Equipo de Adr	139,425.89	42,349.66	87,130.84	94,644.71
1242	Mobiliario y Equipo Educaciona				
0001 52101 02 14	Ingresos Propios	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
0001 52101 02	Gasto de Capital	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
0001 52101	Equipos y aparatos audiov	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
1	Equipos y Aparatos Audio	144,769.90	268,127.26	10,373.39	402,523.77
0009 52901 02 14	Ingresos Propios	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
0009 52901 02	Gasto de Capital	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
0009 52901	Otro mobiliario y equipo er	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
9	Otro Mobiliario y Equipo E	184,624.69	5,439.95	185,065.66	4,998.98
	Mobiliario y Equipo Educa	329,394.59	273,567.21	195,439.05	407,522.75
1244	Vehículos y Equipo de Transpor				
0001 54101 02 14	Ingresos Propios	75,000.00			75,000.00
0001 54101 02	Gasto de Capital	75,000.00			75,000.00
0001 54101	Automoviles y camiones	75,000.00			75,000.00
1	Vehículos y Equipo Terres	75,000.00			75,000.00
	Vehículos y Equipo de Tra	75,000.00			75,000.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y He				
0004 56401 02 11	Recursos Fiscales	11,000.00			11,000.00

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 2024

CLAVE	CAPÍTULO 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	89.61	89.61	89.61
4100	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	89.61	89.61	89.61
4151	Productos	0.00	0.00	0.00	89.61	89.61	89.61
7000	Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros	639,025.00	0.00	639,025.00	612,691.00	612,691.00	-26,334.00
7300	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Parasetales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	639,012.00	0.00	639,012.00	556,691.00	556,691.00	-82,321.00
7301	Ingresos por Venta de Bienes y	639,012.00	0.00	639,012.00	556,691.00	556,691.00	-82,321.00
7900	Otros Ingresos	13.00	0.00	13.00	56,000.00	56,000.00	55,987.00
7901	Donativos	13.00	0.00	13.00	56,000.00	56,000.00	55,987.00
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	17,902,045.00	0.00	17,902,045.00	18,769,649.64	18,769,649.64	867,604.64
9100	Transferencias y Asignaciones	17,902,045.00	0.00	17,902,045.00	18,769,649.64	18,769,649.64	867,604.64
9101	Transferencias Internas del Se	17,902,045.00	0.00	17,902,045.00	18,769,649.64	18,769,649.64	867,604.64
		18,541,077.00	0.00	18,541,077.00	19,382,430.25	19,382,430.25	841,353.25

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. ROBERTO EDUARDO CASTRO
LIQUIDADOR



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 2024

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 2024
7901	Donativos	En esta partida no se obtuvieron recursos
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% , además que se refleja las transferencias para el Festival de la Calaca 2024

CONSOLIDADO DE EGRESOS CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO

ANEXO 9

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y ARTE DE GUAYMAS
PERIODO: DEL 1º de enero al AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

CLAVE	CAPÍTULO Y PARTIDA	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIÓN		PRESUPUESTO MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	VARIACIÓN	
			AMPL.	REDUCC.						IMPORTE	%
1000	SERVICIOS PERSONALES	9,308,537.00	428,099.79	428,099.79	9,306,537.00	7,897,974.08	7,897,974.08	7,897,786.60	7,887,286.60	1,410,562.92	15.15
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE	6,005,364.00	0.00	280,198.79	5,725,165.21	4,752,790.75	4,752,790.75	4,726,321.06	4,726,321.06	972,374.46	16.98
1130	Sueldos base al personal permanente	6,005,364.00	0.00	280,198.79	5,725,165.21	4,752,790.75	4,752,790.75	4,726,321.06	4,726,321.06	972,374.46	16.98
11301	Sueldos	6,005,364.00	0.00	280,198.79	5,725,165.21	4,752,790.75	4,752,790.75	4,726,321.06	4,726,321.06	972,374.46	16.98
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	12.00	0.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	100.00
121	Honorarios asimilables a sueldos	12.00	0.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	100.00
12102	honorarios asimilables a sueld	12.00	0.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	100.00
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	1,077,849.00	428,099.79	0.00	1,505,948.79	1,382,265.34	1,382,265.34	1,382,265.34	1,382,265.34	123,683.45	8.21
131	Primas por años de servicios electivos prestados	232,416.00	45,460.81	0.00	277,876.81	277,876.81	277,876.81	277,876.81	277,876.81	0.00	0.00
13101	Prima quinquenal por años de s	232,416.00	45,460.81	0.00	277,876.81	277,876.81	277,876.81	277,876.81	277,876.81	0.00	0.00
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	788,433.00	0.00	0.00	788,433.00	664,749.55	664,749.55	664,749.55	664,749.55	123,683.45	15.69
13201	Prima de vacaciones y dominica	73,113.00	0.00	0.00	73,113.00	72,069.38	72,069.38	72,069.38	72,069.38	1,046.62	1.43
13202	Aguinaldo o Gratificación fin	715,320.00	0.00	0.00	715,320.00	592,683.17	592,683.17	592,683.17	592,683.17	122,638.83	17.14
134	Compensaciones	57,000.00	382,638.98	0.00	439,638.98	439,638.98	439,638.98	439,638.98	439,638.98	0.00	0.00
13403	Estímulos al personal de conft	57,000.00	382,638.98	0.00	439,638.98	439,638.98	439,638.98	439,638.98	439,638.98	0.00	0.00
1400	SEGURIDAD SOCIAL	2,066,868.00	0.00	147,901.00	1,918,967.00	1,762,917.99	1,762,917.99	1,759,170.20	1,759,170.20	156,049.01	8.13
141	Aportaciones de seguridad social	2,066,868.00	0.00	147,901.00	1,918,967.00	1,762,917.99	1,762,917.99	1,759,170.20	1,759,170.20	156,049.01	8.13
14101	Cuotas por servicio médico ISS	2,066,868.00	0.00	147,901.00	1,918,967.00	1,762,917.99	1,762,917.99	1,759,170.20	1,759,170.20	156,049.01	8.13
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,444.00	100.00
152	Indemnizaciones	158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,444.00	100.00
15202	Pago de liquidaciones	158,444.00	0.00	0.00	158,444.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,444.00	100.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	228,960.00	0.00	0.00	228,960.00	117,424.67	117,424.67	117,424.67	117,424.67	111,535.33	48.71
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	149,160.00	0.00	0.00	149,160.00	73,318.61	73,318.61	73,318.61	73,318.61	75,841.39	50.85
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	51,000.00	0.00	0.00	51,000.00	35,302.57	35,302.57	35,302.57	35,302.57	15,697.43	30.78
21101	Materiales, Útiles y equipos m	51,000.00	0.00	0.00	51,000.00	35,302.57	35,302.57	35,302.57	35,302.57	15,697.43	30.78
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	5,400.00	0.00	0.00	5,400.00	159.31	159.31	159.31	159.31	5,240.69	97.05
21201	Materiales y Útiles de impresi	5,400.00	0.00	0.00	5,400.00	159.31	159.31	159.31	159.31	5,240.69	97.05
216	Material de limpieza	29,400.00	0.00	0.00	29,400.00	7,744.80	7,744.80	7,744.80	7,744.80	21,655.20	73.66
21601	Material de limpieza	29,400.00	0.00	0.00	29,400.00	7,744.80	7,744.80	7,744.80	7,744.80	21,655.20	73.66
217	Materiales y útiles de enseñanza	63,360.00	0.00	0.00	63,360.00	30,111.93	30,111.93	30,111.93	30,111.93	33,248.07	52.47
21701	Materiales y Útiles de Enseñan	63,360.00	0.00	0.00	63,360.00	30,111.93	30,111.93	30,111.93	30,111.93	33,248.07	52.47
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	8,615.15	8,615.15	8,615.15	8,615.15	8,784.85	50.49
221	Productos alimenticios para personas	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	8,615.15	8,615.15	8,615.15	8,615.15	8,784.85	50.49
22101	Productos alimenticios para el	17,400.00	0.00	0.00	17,400.00	8,615.15	8,615.15	8,615.15	8,615.15	8,784.85	50.49
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	31,471.11	31,471.11	31,471.11	31,471.11	13,528.89	30.06
261	Combustibles, lubricantes y aditiv	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	31,471.11	31,471.11	31,471.11	31,471.11	13,528.89	30.06
26101	Combustibles	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	31,471.11	31,471.11	31,471.11	31,471.11	13,528.89	30.06
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00	1,856.00	1,856.00	1,856.00	1,856.00	7,144.00	79.38
271	Vestuario y uniformes	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00	1,856.00	1,856.00	1,856.00	1,856.00	7,144.00	79.38
27101	Vestuario y uniformes	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00	1,856.00	1,856.00	1,856.00	1,856.00	7,144.00	79.38
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	4,080.00	0.00	0.00	4,080.00	1,823.80	1,823.80	1,823.80	1,823.80	2,256.20	55.30
291	Herramientas menores	4,080.00	0.00	0.00	4,080.00	1,823.80	1,823.80	1,823.80	1,823.80	2,256.20	55.30
29101	Herramientas Menores	4,080.00	0.00	0.00	4,080.00	1,823.80	1,823.80	1,823.80	1,823.80	2,256.20	55.30

294	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	4,320.00	0.00	0.00	4,320.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	3,980.00	92.13
29401	Refacciones y accesorios menor	4,320.00	0.00	0.00	4,320.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	340.00	3,980.00	92.13
3000	SERVICIOS GENERALES	8,937,680.00	20,793.98	20,793.98	8,937,680.00	8,244,070.21	8,244,070.21	8,244,070.21	7,787,905.78	7,787,905.78	693,609.79	147,801.47	40.68	47.40	
3100	SERVICIOS BASICOS	310,175.00	1,638.53	0.00	311,813.53	164,072.06	164,072.06	160,816.02	160,816.03	142,814.00	97,941.00	0.00	0.00		
311	Energía eléctrica	240,755.00	0.00	0.00	240,755.00	142,814.00	142,814.00	142,814.00	142,814.00	142,814.00	97,941.00	0.00	0.00		
31101	Energía eléctrica	240,755.00	0.00	0.00	240,755.00	142,814.00	142,814.00	142,814.00	142,814.00	142,814.00	97,941.00	0.00	0.00		
313	Agua	9,000.00	1,638.53	0.00	10,638.53	10,638.53	10,638.53	7,442.50	7,442.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
31301	Agua Potable	9,000.00	1,638.53	0.00	10,638.53	10,638.53	10,638.53	7,442.50	7,442.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
314	Telefonia tradicional	10,980.00	0.00	0.00	10,980.00	3,941.63	3,941.63	3,941.63	3,941.63	3,941.63	7,038.37	64.10	64.10		
31401	Telefonia tradicional	10,980.00	0.00	0.00	10,980.00	3,941.63	3,941.63	3,941.63	3,941.63	3,941.63	7,038.37	64.10	64.10		
317	Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	49,440.00	0.00	0.00	49,440.00	6,617.90	6,617.90	6,617.90	6,617.90	42,822.10	86.61	86.61			
31701	Servicios de acceso a Internet	49,440.00	0.00	0.00	49,440.00	6,617.90	6,617.90	6,617.90	6,617.90	42,822.10	86.61	86.61			
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	844,216.00	0.00	0.00	844,216.00	821,260.72	821,260.72	623,492.32	623,492.32	22,955.28	2.72	2.72			
322	Arrendamiento de edificios	816,616.00	0.00	0.00	816,616.00	800,285.54	800,285.54	602,497.14	602,497.14	16,350.46	2.00	2.00			
32201	Arrendamiento de edificios	816,616.00	0.00	0.00	816,616.00	800,285.54	800,285.54	602,497.14	602,497.14	16,350.46	2.00	2.00			
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	27,600.00	0.00	0.00	27,600.00	20,995.18	20,995.18	20,995.18	20,995.18	6,604.82	23.93	23.93			
32301	Arrendamiento de muebles, maru	27,600.00	0.00	0.00	27,600.00	20,995.18	20,995.18	20,995.18	20,995.18	6,604.82	23.93	23.93			
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	252,200.00	17,752.00	0.00	269,952.00	264,885.68	264,885.68	9,666.68	15,066.32	0.00	0.00	0.00			
331	Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	240,000.00	17,752.00	0.00	257,752.00	257,752.00	257,752.00	2,552.00	2,552.00	0.00	0.00	0.00			
33101	Servicios legales, de contabil	240,000.00	17,752.00	0.00	257,752.00	257,752.00	257,752.00	2,552.00	2,552.00	0.00	0.00	0.00			
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	22,200.00	0.00	0.00	22,200.00	7,133.68	7,133.68	7,133.68	7,133.68	15,066.32	67.87	67.87			
33301	Servicios de informática	22,200.00	0.00	0.00	22,200.00	7,133.68	7,133.68	7,133.68	7,133.68	15,066.32	67.87	67.87			
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	21,600.00	0.00	0.00	21,600.00	15,971.30	15,971.30	15,971.30	15,971.30	5,628.70	26.06	26.06			
341	Servicios financieros y bancarios	21,600.00	0.00	0.00	21,600.00	15,971.30	15,971.30	15,971.30	15,971.30	5,628.70	26.06	26.06			
34101	Servicios financieros y bancar	21,600.00	0.00	0.00	21,600.00	15,971.30	15,971.30	15,971.30	15,971.30	5,628.70	26.06	26.06			
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	161,760.00	0.00	0.00	161,760.00	77,482.74	77,482.74	77,482.74	77,482.74	84,277.26	52.10	52.10			
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	135,000.00	0.00	0.00	135,000.00	73,365.64	73,365.64	73,365.64	73,365.64	61,634.36	45.66	45.66			
35101	Mantenimiento y conservación d	135,000.00	0.00	0.00	135,000.00	73,365.64	73,365.64	73,365.64	73,365.64	61,634.36	45.66	45.66			
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	6,600.00	0.00	0.00	6,600.00	2,989.00	2,989.00	2,989.00	2,989.00	3,611.00	54.71	54.71			
35201	Mantenimiento y conservación d	6,600.00	0.00	0.00	6,600.00	2,989.00	2,989.00	2,989.00	2,989.00	3,611.00	54.71	54.71			
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	20,160.00	0.00	0.00	20,160.00	1,128.10	1,128.10	1,128.10	1,128.10	19,031.90	94.40	94.40			
35501	Rep Mantto Eqpo Tie	20,160.00	0.00	0.00	20,160.00	1,128.10	1,128.10	1,128.10	1,128.10	19,031.90	94.40	94.40			
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	14,400.00	0.00	0.00	14,400.00	1,524.37	1,524.37	1,524.37	1,524.37	12,875.63	89.41	89.41			
378	Servicios integrales de traslado y viáticos	14,400.00	0.00	0.00	14,400.00	1,524.37	1,524.37	1,524.37	1,524.37	12,875.63	89.41	89.41			
37801	Servicios de traslados y viati	14,400.00	0.00	0.00	14,400.00	1,524.37	1,524.37	1,524.37	1,524.37	12,875.63	89.41	89.41			
3800	SERVICIOS OFICIALES	7,043,930.00	0.00	0.00	7,043,930.00	6,715,546.89	6,715,546.89	6,715,546.89	6,715,546.89	328,383.11	4.66	4.66			
382	Gastos de orden social y cultural	7,043,930.00	0.00	0.00	7,043,930.00	6,715,546.89	6,715,546.89	6,715,546.89	6,715,546.89	328,383.11	4.66	4.66			
38201	Gastos de orden social y cultu	7,043,930.00	0.00	0.00	7,043,930.00	6,715,546.89	6,715,546.89	6,715,546.89	6,715,546.89	328,383.11	4.66	4.66			
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	279,399.00	1,403.45	0.00	280,802.45	183,386.45	183,386.45	183,386.45	183,386.45	76,622.02	29.47	29.47			
396	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	97,800.00	0.00	0.00	97,800.00	384.00	384.00	384.00	384.00	76,622.02	99.50	99.50			
39501	Penas, multas, accesorios y ac	97,800.00	0.00	0.00	97,800.00	384.00	384.00	384.00	384.00	76,622.02	99.50	99.50			
398	Impuesto sobre nomimas y otros que se derivan de una relación laboral	181,599.00	1,403.45	0.00	183,002.45	183,002.45	183,002.45	183,002.45	183,002.45	0.00	0.00	0.00			
39801	Impio sobre nomimas	181,599.00	1,403.45	0.00	183,002.45	183,002.45	183,002.45	183,002.45	183,002.45	0.00	0.00	0.00			
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	65,900.00	0.00	0.00	65,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,900.00	100.00	100.00			
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	38,900.00	0.00	0.00	38,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,900.00	100.00	100.00			
511	Muebles de oficina y estantería	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00	100.00	100.00			
51101	Mobiliario	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00	100.00	100.00			

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 2024**

CLAVES	DESCRIPCIÓN	JUSTIFICACIÓN
12102	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	No se realizaron contratar empleados por honorarios asimilables a salarios, por lo que esta partida no presenta un desfase.
13301	Remuneraciones por horas extra	En este primer trimestre no hubo pago por horas extraordinarias .
13403	Estimulos al personal de confianza	Se tuvo un desfase de \$439,638.98 por pago de compensaciones.
21101	Materiales, Útiles y equipos m	Esta partida no se desfasó.
2400	Materiales y artículos de construcción y reparación	No se tuvieron erogaciones ni desfase en esta partida.
38201	Gastos de orden social y cultural	Por realización del Festival de la Calaca en el mes de octubre de 2024, se tuvo un gasto de \$53,330.00 no se incremento el gastos por tal motivo.
33101	Servicios legales de contabilidad	Por realización del dictamen de liquidacion de IMCA la partida tuvo un desfase de \$17,752 de su presupuesto inicial de \$240,000
39201	Impuestos y derechos	Se tuvo desfase por pagos de impuestos ya que se cumplieron con los pagos omitidos en el ejercicio de 2019