

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se cuenta con un saldo de \$14,900,774.84 en bancos, este importe total corresponde a veinte cuentas bancarias, para los recursos de: ingresos propios, estatal, federal y programas mixtos, como se detallan en las conciliaciones bancarias emitidas.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1. El saldo \$2,828,697.63 representa lo devengado ante SEFIPLAN por \$803,325.93 del ejercicio 2018 y \$472,000.00 por lo devengado del ejercicio 2017, más el devengado ante la Secretaría de Cultura Federal por \$800,000.00 del ejercicio 2017. misma que se encuentra en la cuenta por cobrar a corto plazo.
2. Más la cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo por \$753,371.70 de gastos a comprobar de empleados del Instituto para las Actividades Culturales.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

3. Este instituto no cuenta con inventarios en procesos de transformación y/o elaboración de bienes. NO APLICA
4. Este Instituto no cuenta con un almacén de productos. NO APLICA

Inversiones Financieras

5. Este Instituto no cuenta con fideicomisos a la fecha.
6. Este Instituto no cuenta con inversiones, participaciones y aportaciones de capital a la fecha.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangible.

7. A la fecha se encuentra en proceso la entrega de los bienes, está en revisión por parte del Departamento de Inventarios de Oficialía Mayor del Gobierno del Estado, de los bienes que pertenecían a la extinta Subsecretaría de Cultura. En el presente ejercicio se tiene a la fecha un importe de \$330,195.40 de bienes muebles, equipo necesario para el desarrollo de las actividades del Instituto.
8. No se cuenta con activos intangibles a la fecha.

Estimaciones y Deterioros

9. A la fecha no se tiene estimaciones en alguna cuenta que se presenta en los Estados Financieros.

Otros Activos

10. A la fecha no se tiene otros Activos en las cuentas de los Estados Financieros

Pasivo

1. Se tiene un registro en la cuenta por pagar a corto plazo de \$ 5,124,807.75 a continuación se detalla:

| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | |
|--|--|---------------------|
| CUENTA | NOMBRE | SALDO ACTUAL |
| 2.1.1.1 | SERV. PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 202,289.39 |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 152,337.53 |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES | 4,734,485.77 |
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 35,695.06 |
| TOTAL | | 5,124,807.75 |

El importe de las retenciones y contribuciones corresponden al ISR, 3% ISN , fondo de ahorro, cuotas , aportaciones de los trabajadores al issste, 5% fovissste y 2% sar , a la fecha de están regularizando los pagos a través de la pagaduría del SQCS todo lo relacionado con el ISSSTE de los trabajadores, con una cuenta bancaria del Instituto de la Cultura y las artes de Quintana Roo como pago referenciado.

El importe de Otrás Cuentas por Pagar corresponde a documentos de gastos de programas mixtos de prodi y cultura Infantil del Instituto.

2. A la fecha no se tiene fondos de bienes de terceros en administración y/o en garantía a corto plazo y largo plazo.
3. A la fecha no se cuenta con cuentas de pasivos diferidos y otro

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

| | |
|--|------------------|
| 1.- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | \$ 5,122,718.22 |
| Por servicios en museos, escuelas de arte, casas de Cultura y espacios Culturales. | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$ 86,597,358.19 |
| (Incluye programas fondos mixtos, programas federales AIEC) | |
| 2. Otros ingresos y beneficios | \$ 81,899.74 |

Gastos y Otras Pérdidas:

| | |
|--------------------------|------------------|
| 1 Servicios Personales | \$ 37,055,900.25 |
| Materiales y Suministros | \$ 3,208,972.73 |
| Servicios Generales | \$ 43,115,710.93 |
| Ayudas Sociales | \$ 778,244.86 |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se presenta un saldo por \$7,643,147.38 en el ejercicio del 2018, y una disminución por \$36,100.10 en el resultado de ejercicios anteriores 2017 quedando un saldo por \$5,291,712.74. El reintegro es al Programa federal AIEC 2017 a la Secretaría Federal de Cultura.
2. El principal origen de los recursos es el estatal de libre disposición, es por \$73,000,361.69, programas mixtos \$2,096,996.50, Programa Federal AIEC 2018 POR \$10,000,000.00, Programa Federal "Premios Platinos" por \$1,500,000.00 e ingresos por venta de bienes y servicios de \$5,122,718.22

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Origen: 108,222,570.63

ingresos por venta de bienes y servicios 5,090,269.22

transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas 85,794,032.26

otros orígenes de aplicación 17,338,269.15

Aplicación: 95,676,462.31

servicios personales 29,242,820.98

materiales y suministros 1,844,853.78

servicios generales 40,987,608.23

ayudas sociales 774,055.00

otras aplicaciones de operación 22,827,124.32

flujo netos de efectivo por actividad de operación: 12,546,108.32

incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo

efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio 2,354,666.52

total del efectivo y equivalentes al efectivo 14,900,774.84

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

| CONCEPTO | REMANENTE 2017 | INGRESO AL 30 SEPTIEMBRE 2018 | EGRESO AL 30 SEPTIEMBRE 2018 |
|--|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| FONDOS MIXTOS | 5,116,201.28 | 2,096,996.50 | 1,496,547.37 |
| APOYO A INSTITUCIONES ESTATALES DE CULTURA (AIEC 2017) | 37,372.86 | 0.00 | 36,114.02 |
| ARRIBA EL TELÓN (A. TELON) | 19.13 | 0.00 | 0.00 |
| APOYO A INSTITUCIONES ESTATALES DE CULTURA (AIEC 2018) | | 10,000,000.00 | 5,746,052.20 |
| PREMIOS PLATINO | | 1,500,000.00 | 0.00 |
| INGRESOS PROPIOS | 149,313.76 | 5,122,718.22 | 4,194,816.43 |
| PRESUPUESTO ESTATAL | 24,905.81 | 73,000,361.69 | 72,721,398.85 |
| INGRESOS FINANCIERO | 0.00 | 74,322.81 | 0.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 0.00 | 7,576.93 | 0.00 |
| TOTAL | 5,327,812.84 | 91,803,976.15 | 84,194,928.87 |

ELABORÓ

LIC. NELSON IVÁN BARRERO PÉREZ
ENCARGADO DE ADMON.,
PLANEACIÓN Y GESTIÓN CULTURAL

AUTORIZÓ

LIC. JACQUELINE ESTRADA PEÑA
DIRECTORA GENERAL