

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. Se cuenta con un saldo de \$41,118,471.26 en bancos, este importe total corresponde a dieciséis 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

2. El saldo \$6,808,610.45 representa lo devengado ante SEFIPLAN por \$2,453,683.60 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.
3. Más la cuenta de deudores diversos por cobrar a corto plazo por \$3,082,926.85 de gastos a comprobar de empleados del Instituto.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

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

Inversiones Financieras

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

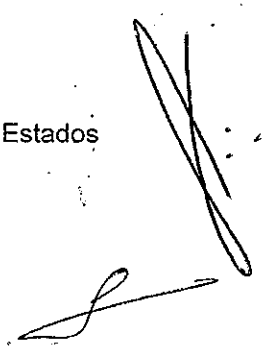
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangible.

8. 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
9. No se cuenta con activos intangibles a la fecha.

Estimaciones y Deterioros

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

Otros Activos

11. 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 \$ 7,962,908.30 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	413,887.74
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,280.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	5,383,965.50
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,155,775.06
TOTAL		7,962,908.30

El importe de las retenciones y contribuciones corresponden a ISR, 3% ISN y fondo de ahorro, cuotas y aportaciones de los trabajadores al ISSSTE a la fecha no se han realizado los pagos por este dos últimos conceptos, sin embargo el personal ya se encuentra con los servicios médicos a la fecha y se están haciendo las gestiones para la realización de los pagos, dependemos de la pagaduría del SQCS ante todo lo relacionado con el ISSSTE de los trabajadores.

El importe de Otras Cuentas por Pagar corresponde a dos préstamos como crédito puente que solicitó Directora General a SEFIPLAN para solventar el neto por honorarios asimilables a salarios de los programas federales (AIEC 2018), se está en espera que la Secretaria Federal de Cultura haga la transferencia para reintegrar el crédito puente a SEFIPLAN del Gobierno del Estado.

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	\$ 3,334,592.22
Por servicios en museos, escuelas de arte, casas de Cultura y espacios Culturales.	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (Incluye programas fondos mixtos)	\$ 60,325,044.35
2. Otros ingresos y beneficios	\$ 37,603.82

Gastos y Otras Pérdidas:

1 Servicios Personales	\$ 22,140,005.12
Materiales y Suministros	\$ 682,368.50
Servicios Generales	\$ 6,168,851.20
Ayudas Sociales	\$ 69,655.00

Servicios Generales
Ayudas Sociales

\$ 6,168,851.20
\$ 69,655.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se presenta un aumento en la variación por \$34,636,360.57 en relación al ejercicio 2017.
2. El principal origen de los recursos es el estatal de libre disposición, es por \$59,334,044.35, programas mixtos \$991,000.00 e ingresos por venta de bienes y servicios de \$3,334,592.22

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

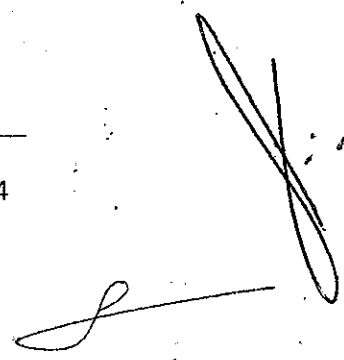
Origen:

ingresos por venta de bienes y servicios	3,331,417.22
transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	57,871,360.75
otros orígenes de aplicación	9,593,353.55

Aplicación:

servicios personales	16,495,188.22
materiales y suministros	467,222.81
servicios generales	6,065,031.61
ayudas sociales	69,655.00
otras aplicaciones de operación	8,935,229.14

flujo neto de efectivo por actividad de operación	38,763,804.74
---	---------------



incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo 38,763,804.74

efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio 2354666.52

total del efectivo y equivalentes al efectivo 41,118,471.26

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

CONCEPTO	REMANENTE 2017	INGRESO AL 30 JUNIO 2018	EGRESO AL 30 JUNIO 2018
FONDOS MIXTOS	5,116,201.28	991,000.00	721,166.85
APOYO A INSTITUCIONES ESTATALES DE CULTURA (AIEC 2017)	37,372.86	0.00	13.92
ARRIBA EL TELÓN (A. TELÓN)	19.13	0.00	0.00
INGRESOS PROPIOS	149,313.76	3,334,592.22	2,545,065.91
PRESUPUESTO ESTATAL	24,905.81	59,334,044.35	25,794,633.14
INGRESOS FINANCIERO	0.00	30,027.31	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	7,576.51	0.00
TOTAL	5,327,812.84	63,697,240.39	29,060,879.82

ELABORÓ

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

AUTORIZÓ

LIC. JACQUELINE ESTRADA PEÑA
DIRECTORA GENERAL