

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 de Septiembre de 2020

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ESTATAL DE LA CULTURA

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Inversiones a 3 meses	NO APLICA		
Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
<b>INVERSIONES A LP</b>			
	0		0

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	MONTO	2019	2018
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		665,220.66	
	-	<b>665,220.66</b>	-

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	205,624.97	205,624.97		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	207,000.00	207,000.00		
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	645,251.76	645,251.76		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00		
	<b>1,057,876.73</b>	<b>1,057,876.73</b>	0	0

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETER	MONTO	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACIÓN
ALMACEN MUSEO DIEGO RIVERA	1,879.02		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN MUSEO DEL PUEBLO	8,750.00		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN MUSEO JOSE Y TOMAS CHAVEZ	1,066.86		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN EDITORIAL	45,666.00		INVENTARIOS PERIODICOS
	<b>57,361.88</b>		

ESF-05 ALMACENES	MONTO	METODO
ALMACENES	NO APLICA	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISO	OBJETO
FIDEICOMISO GASTO CORRIENTE	228,163,460.26				
FIDEICOMISO GASTO CAPITAL	28,799,604.03				
FIDEICOMISO NO EMPRE	-232,676,144.30				
	<b>24,286,919.99</b>				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NO APLICA		
	0		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MONTO	DEP. ACUMULADA	METODO	CRITERIO
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,593,276.41	3,910,248.53		
Terrenos	462,255.00	0.00		
Viviendas	0.00	0.00		
Edificios no Habitacionales	9,795,385.09	3,910,248.53		
Infraestructura	0.00	0.00		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,285,646.82	0.00		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,049,989.50	0.00		
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00		
Bienes Muebles	163,145,280.15	61,450,199.64		
Mobiliario y Equipo de Administración	22,266,305.17	30,937,319.69		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,977,271.38	7,858,792.27		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	519,373.80	347,272.80		
Vehículos y Equipo de Transporte	11,312,553.99	11,283,772.59		
Equipo de Defensa y Seguridad	469,114.58	396,299.58		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,223,276.60	10,626,742.71		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	102,377,384.63	0.00		
Activos Biológicos	0.00	0.00		
	<b>178,738,556.56</b>	<b>65,360,448.17</b>		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>				
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>				
<b>DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES</b>	NO APLICA			
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Otros Activos Circulantes	1,700.00	
Valores en Garantía	1,700.00	
	<b>1,700.00</b>	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,620,291.30	6,620,291.30		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	24,705.06	24,705.06		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00			
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	493,963.81	493,963.81		
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,174,099.46	1,174,099.46		
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,927,522.97	4,927,522.97		
	<b>6,620,291.30</b>	<b>6,620,291.30</b>	0	0

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	NO APLICA		
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	NO APLICA		
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
<b>INGRESOS DE GESTION</b>	<b>5,737,912.48</b>		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	5,737,912.48		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	5,737,912.48		
	<b>5,737,912.48</b>		

ERA-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>183,176,773.77</b>		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00		
Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	183,176,773.77		
Subsidios y Subvenciones	183,176,773.77		
	<b>183,176,773.77</b>		

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>300,944.02</b>		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	300,944.02		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	300,944.02		
	<b>300,944.02</b>		

ERA-04 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>124,652,659.35</b>	<b>81%</b>	
<b>Servicios Personales</b>	<b>79,921,301.18</b>	<b>52%</b>	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	17,264,468.28	11%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	13,778,652.25	9%	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	16,526,236.15	11%	
Seguridad Social	6,915,691.27	5%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	25,283,312.09	16%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	152,941.14	0%	
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>3,249,808.22</b>	<b>2%</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,773,828.28	1%	
Alimentos y Utensilios	211,259.70	0%	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,354.50	0%	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	387,151.75	0%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	121,282.73	0%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	522,773.65	0%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	64,593.26	0%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	167,564.35	0%	
<b>Servicios Generales</b>	<b>41,481,549.95</b>	<b>27%</b>	
Servicios Básicos	1,666,827.27	1%	
Servicios de Arrendamiento	285,746.01	0%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	2,856,464.50	2%	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,081,314.67	1%	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,308,210.77	3%	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,026,461.86	3%	
Servicios de Traslado y Viáticos	781,150.26	1%	
Servicios Oficiales	22,930,210.23	15%	
Otros Servicios Generales	1,545,164.38	1%	
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>12,232,696.92</b>	<b>18%</b>	
<b>Transferencias al Resto del Sector Público</b>	<b>10,531,185.38</b>	<b>7%</b>	
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	10,531,185.38	7%	
<b>Ayudas Sociales</b>	<b>496,226.54</b>	<b>0%</b>	
Ayudas Sociales a Personas	68,726.54	0%	
Becas	0.00	0%	
Ayudas Sociales a Instituciones	427,500.00	0%	
<b>Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>1,205,285.00</b>	<b>1%</b>	
Jubilaciones	1,205,285.00	1%	
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>16,412,441.32</b>	<b>11%</b>	
<b>Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones</b>	<b>2,703,616.00</b>	<b>2%</b>	
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	2,703,616.00	2%	
<b>Otros Gastos</b>	<b>13,708,825.32</b>	<b>9%</b>	
Pérdidas por Participación Patrimonial	13,708,819.49	9%	
Otros Gastos Varios	5.83	0%	
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>153,297,797.59</b>	<b>100%</b>	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	MONTO	TIPO	NATURALEZA
Aportaciones	157,624,058.61		
	<b>157,624,058.61</b>		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	MONTO	PROCEDENCIA
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	35,917,832.68	
Resultados de Ejercicios Anteriores	19,243,310.85	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,659.43	
Cambios por Errores Contables	16,659.43	
	<b>55,177,802.96</b>	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO FINAL	SALDO INICIAL
Efectivo	425.93	339.43
Bancos/Tesorería	80,639,759.95	64,200,757.77
	<b>80,640,185.88</b>	<b>64,201,097.20</b>

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MONTO	% SUB
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>15,593,276.41</b>	
Terrenos	462,255.00	
Edificios no Habitacionales	9,795,385.09	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	4,285,646.82	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,049,989.50	
<b>Bienes Muebles</b>	<b>163,145,280.15</b>	
Mobiliario y Equipo de Administración	22,266,305.17	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,977,271.38	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	519,373.80	
Vehículos y Equipo de Transporte	11,312,553.99	
Equipo de Defensa y Seguridad	469,114.58	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,223,276.60	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	102,377,384.63	
	<b>178,738,556.56</b>	

EFE-03 CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>13,269,807.37</b>	<b>16,412,441.32</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	2,703,616.00
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	2,703,616.00
Otros Gastos	13,269,807.37	13,708,825.32
Pérdidas por Participación Patrimonial	13,269,803.58	13,708,819.49
Otros Gastos Varios	3.79	5.83

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2020 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>189,417,383.81</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>300,944.02</b>
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	300,944.02	
	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>222,000.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	222,000.00	

<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>189,496,327.83</b>
--	-----------------------

<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2020 (Cifras en pesos)</b>	
---	--

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>152,164,583.51</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>15,279,227.24</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	28,923.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	18,144.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,761.15	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	1,963,249.77	
Activos intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	1,299,994.23	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	11,964,155.09	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>16,412,441.32</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,703,616.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	13,708,825.32	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>153,297,797.59</b>

**NOTAS DE MEMORIA**

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	NO APLICA		
	0	0	0

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

\_\_\_\_\_  
María Adriana Camarena de Obeso  
Directora General

\_\_\_\_\_  
Ma. Guadalupe Martha Saucedo Serrano  
Directora de Administración