



*Ciudad
de Progreso*

INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PUEBLA


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS


MAYO DE 2016

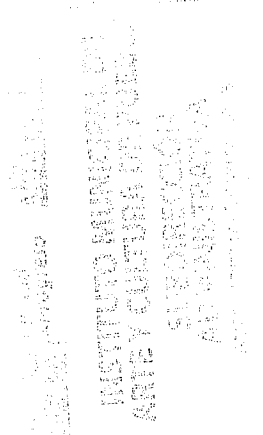
CLAVE: 95/04

INSTITUTO MUNICIPAL ARTE Y CULTURA		INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PUEBLA Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2016							
CAP	Ejercicio del presupuesto por Capítulo	Egresos							Subejercicio
		Egresos Aprobado 1	Ampliaciones/Reduciones 2	Egresos Modificado 3=(1+2)	Egresos Comprometido	Egresos Devengado 4	Egresos Ejercido	Egreso Pagado 5	
1000	Servicios Personales	13,424,832.79	0.00	13,424,832.79	4,838,829.91	4,838,829.91	4,838,829.91	4,571,715.81	8,586,002.88
2000	Materiales y Suministros	596,940.84	0.00	596,940.84	460,205.84	460,205.84	460,205.84	460,205.84	136,735.00
3000	Servicios Generales	12,608,304.21	0.00	12,608,304.21	13,276,221.55	13,276,221.55	13,276,221.55	13,243,899.20	-667,917.34
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	329,600.00	329,600.00	329,600.00	329,600.00	870,400.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.								
6000	Inversión Pública	200,000.00	0.00	200,000.00	470,856.92	470,856.92	470,856.92	470,856.92	-270,856.92
7000	Inversiones Financieras y Otras		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
8000	Provisiones								
9000	Participaciones y Aportaciones								
	Deuda Pública								
	Total del Gasto	28,030,077.84	-	28,030,077.84	19,375,714.22	19,375,714.22	19,375,714.22	19,076,277.77	8,654,363.62

s y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 Dra. Anel Nochebueno Escobar
 Directora General


 Lic. Gisella Parra Rojano
 Subdirectora Administrativa



Rubros de los Ingresos	Ingreso Estimado	Ampliaciones/Reducuciones	Ingreso Modificado 3=(1+2)	Ingreso Devengado	Ingreso Recaudado	Porcentaje de avance de la Recaudación 5 / 3	Ingresos Excedentes
	1	2	3=(1+2)	4	5	5 / 3	6=(5-1)
1 Impuestos							
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social							
3 Contribuciones de Mejoras							
4 Derechos							
5 Productos							
6 Aprovechamientos							
7 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios							
8 Participaciones y Aportaciones							
9 Transferencias y Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
0 Ingresos Derivados de Financiamiento	28,030,077.84	13,287,231.19	41,317,309.03	23,726,354.94	23,726,354.94	57%	4,303,722.90
Total	28,030,077.84	13,287,231.19	41,317,309.03	23,726,354.94	23,726,354.94	0%	- 4,303,722.90

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

Dra. Anel Nochebuena-Escobar
Directora General

Lic. Gisella Parra Rojano
Subdirectora Administrativa

INSTITUTO MUNICIPAL DE
ARTE Y CULTURA DE PUEBLA
SUBDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

I Notas de Desglose
1.1 Información Contable

1) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO	IMPORTE
Efectivos y equivalentes	2,804,338.84
1113000005 - BANCOS	2,804,338.84

1122000006 - SUBSIDIO PARA EL EMPLEO

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes y Servicios a Recibir
Otras cuentas por cobrar
1123000003 - ADELANTO DE SUELDO PERSONAL IMACP

Bienes Disponibles para su transformación o Consumo
Inversiones financieras

ACTIVO FIJO

1241151101 - 51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	455,913.23
1241251201 - 51201 MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	161,953.17
1241351501 - EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	680,796.67
1241351502 - EQ. DE COMPUTO Y TI	41,275.70
1241951901 - 51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	98,547.23
1242152101 - 52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1,284,520.61
1242352301 - 52301 CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	78,452.84
1242952901 - 52901 OTRO MOBIL Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	39,255.50
1244154101 - 54101 VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE AUTOMOVILES Y CAMIONES	233,796.51
1245055101 - 55101 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	106,005.04
1246456401 - 56401 SISTEMAS DE AIRE ACOND. CALEFACCION Y DE REFRIG IND. Y COMERCIAL	129,268.50
1246556501 - 56501 EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECC	68,040.00
1246756701 - 56701 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS - HERRAMIENTA	56,253.34
1251059101 - 59101 SOFTWARE	911,754.74
1259059902-OTROS ACTIVOS INTANGIBLES APP	180,546.09
	4,526,379.17

Depreciación acumulada

1263051101 - DEPRECIACION ACUM. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	- 262,143.00
1263051201 - DEPREC. ACUM. MUEBLES EXCEPTO OFICINA Y ESTANTERIA	- 93,845.97
1263051501 - DEPREC. ACUM. EQ. COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INF	- 541,556.25
1263051901 - DEPREC. ACUM. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON	- 56,642.32
1263052101 - DEPREC. ACUM. EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	- 1,000,766.73
1263052301 - DEPREC. ACUM. CAMARAS FOTOGRAFICAS Y VIDEO	- 66,754.16
1263052901 - DEPREC. ACUM. OTRO MOB Y EQ EDUCACION Y RECREATIVO	- 39,255.50
1263054101 - DEPREC. ACUM. VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	- 233,796.51
1263055101 - DEPREC. ACUM. DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	- 15,785.88
1263056401 - DEPREC. ACUM. DE SIST. DE AIRE ACOND. CALEFACCION Y REFRIG. IND.	- 58,720.30
1263056501 - DEPREC. ACUM. DE EQ. DE COMUNICACION Y TELECOMUNIC	- 11,906.10
1263056701 - DEPREC. ACUM. DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAM	- 14,722.84
1265059101 - AMORTIZACION ACUMULADA DE SOFTWARE	- 340,508.25
1265059901- AMORTIZACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS INTANGIBLES APP DIFUSION	- 10,531.85
	- 2,746,935.66

PASIVOS		MENOS DE 90 DÍAS
2111020002 - 3% NOMINAS		- 24,532.00
2112000001 - PROVEEDORES		-
2117010006 - RETENCIONES I.S.P.T		- 116,774.50
2117010007 - RETENCIONES I.S.R. ASIMILABLES A SUE		- 6,673.59
2117010001 - I.M.S.S. CUOTAS TRABAJADOR		- 17,119.08
2117010010 - INFONAVIT		- 32,542.53
2117010011 - RCV		- 39,122.48
2117010012 - IMSS		- 49,016.90
2117020001 - DESCUENTO VIVIENDA		- 5,865.02
2117060001 - RETENCIONES 10% I.S.R.-HONORARIOS		- 7,790.35
		- 299,436.45
2)	Notas al estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio	
Modificaciones al patrimonio contribuido		
3)	Notas al estado de Actividades	
Ingresos de Gestión		
4213000001 - CONVENIO CON INFONAVIT PROGRAMA DE PAGO DE ADEUDOS FISCALES		- 10,439,123.75
4223000001 - SUBSIDIO MUNICIPAL		- 31,695.50
4223000002 - INGRESO POR APORTACION ESCUELA DE ESCRITORES IMACP		- 13,550.06
4223000004 - INGRESOS DEL TEATRO DE LA CIUDAD		- 16,590.01
4223000008 - OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS		- 140,000.00
4223000010 - AMPLIACION PRESUPUESTAL		- 2,400.00
4223000017 - INGRESO FOMENTO A LA LECTURA		- 114.25
4223000031 - INGRESOS "SERVICIOS BANCARIOS"		- 1,100,000.00
4223000042 - "AMPLIACION PRESUPUESTAL "IMPRESION Y EDICION LIBRO 485 ANIVERSARIO FUNDACION DE PUEBLA"		- 130,570.03
4223000045 - INGRESOS DIPLOMADO EN GESTION CULTURAL IMAC-CONACULTA		- 665,132.25
4223000046 - INGRESOS "EXPOSICION TUTANKAMON 2015"		- 420,865.98
4223000052 - AMPLIACION PRESUPUESTAL WORLD PRESS PHOTO		- 237,502.02
4223000053 - DIPLOMADO "HISTORIA DE PUEBLA"		- 50,000.00
4223000056 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "FESTEEN 2016"		- 2,256,866.69
4223000057 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "FUNDACION DE PUEBLA"		- 2,148,496.00
4223000058 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "EVENTO 5 DE MAYO 485 ANIV PUEBLA"		- 75,980.00
4223000059 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "EVENTO PRIMAVERA CULTURAL"		- 3,542,038.40
4223000060 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "FESTIVAL 5 DE MAYO 2016"		- 46,930.00
4223000061 - INGRESOS ARTICULOS PUBLICITARIOS "EXPOSICION REMBRANT"		- 8,500.00
4223000062 - INGRESO APORTACION INSERCCION CONTRAPORTADA GACETA MES DE JUNIO 2016		- 2,400,000.00
4223000063 - INGRESO CONACULTA EDICION DE LIBROS CENTENARIO CONSTITUCION 1917		- 23,726,354.94
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5111011301 - 11301 - SUELDO PERSONAL PERMANENTE		2,929,929.06
5111011302 - COMPENSACIONES NOMINA		52,654.35
5111011305 - RETROACTIVO		665.55
5111011308 - AYUDA PARA DESPENSA		175,097.80
5111011309 - PREMIO DE PUNTUALIDAD Y ASISTENCIA		632,913.61
5112012101 - 12101 - HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS		387,170.19
5112012102 - PRIMA VAC Y GRAT FIN DE AÑO ASIMILADOS		28,042.58
5113013201 - PRIMAS DE VACACIONES DOMINICAL Y GRATIFICACIONES DE FIN DE AÑO		3,585.34

5113013401 - 13401.- COMPENSACIONES	26,759.15	
5114014101 - 14101.- APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	238,976.69	
5114014201 - 14201.- APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	163,424.11	
5114014301 - 11101.- APORTACIONES AL SISTEMA DE RETIRO	199,611.48	
TOTAL CAPITULO 1000	4,838,829.91	
5121021101 - 21101 MATERIALES UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFIC	32,737.97	
5121021104 - MATERIALES UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA "No Violencia"	3,428.89	
5121021105 - MATERIALES UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	8,424.51	
5121021401 - 21401 MATER UTILES Y EQ. MENOR TECNOLOGIA Y COMUNIC	5,032.29	
5121021402 - MATERIALES UTILES Y EQ. DE TECNOLOGIA Y COMUNICACION. Turismo	78,413.30	
5122022101 - 22101 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	65,062.30	
5123023901 - OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA. Fiesta de la Música	39,096.03	
5123023902 - OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA. Exposiciones	105.00	
5123023904 - OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA. Talleres Culturales	28,686.43	
5124024901 - 24901 OTROS MATER Y ART DE CONSTRUCCION REPARACION	7,987.97	
5125025301 - 25301 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	221.00	
5127027101 - 27101 VESTUARIO Y UNIFORMES	34,191.35	
5129029201 - 29201 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIO	12,446.80	
5129029901 - 29901 REFAC Y ACCES MENOR OTROS BIENES MUEBLES	123,147.08	
5131031301 - 33301 AGUA	4,901.92	
TOTAL CAPITULO 2000	16,323.00	
5131031401 - 31401 TELEFONIA TRADICIONAL	460,205.84	
5131031301 - 33301 AGUA	649.60	
5131031401 - 31401 TELEFONIA TRADICIONAL	62,927.53	
5131031402 - TELEFONIA TRADICIONAL. Turismo	0.00	
5131031501 - 31501 TELEFONIA CELULAR	25,038.04	
5131031701 - 31701 SERV ACCESO INTERNET REDES Y PROCESA DE INF	34,360.82	
5132032201 - 32201 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	259,225.00	
5132032502 - ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE. Turismo	0.00	
5132032601 - 32601 ARREN DE MAQUINARIA OTROS EQ. Y HERRAMIENTAS	8,770.11	
5132032902 - OTROS ARRENDAMIENTOS. Festival de Teatro	0.00	
5132032903 - OTROS ARRENDAMIENTOS. Centro Histórico Vivo	35,728.00	
5132032904 - OTROS ARRENDAMIENTOS. Independencia de México	0.00	
5132032905 - OTROS ARRENDAMIENTOS. La Muerte es un Sueño	0.00	
5132032907 - OTROS ARRENDAMIENTOS. Fiestas y Tradiciones	0.00	
5132032908 - OTROS ARRENDAMIENTOS. Recek	0.00	
5132032909 - OTROS ARRENDAMIENTOS/ SEMANA DE FRANCIA	0.00	
5132032911 - OTROS ARRENDAMIENTOS/ DESARROLLO ARTISTICO	1,914.00	
5132032912 - OTROS ARRENDAMIENTOS/ NO VIOLENCIA	4,640.00	
5132038206 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. pasión y pascuas	112,520.00	
5133033101 - 33101 SERV LEGALES CONTABILIDAD AUDITORIA Y RELACI	324,827.36	
5133033301 - 33301 SERV CONSULT ADMINIST PROCES TECN Y TEC INF	0.00	
5133033401 - 33401 SERVICIOS DE CAPACITACION	14,000.00	
5133033601 - 33601 SERV DE APOYO ADMINISTR TRADUCCION FOTOCOP. Ediciones	1,283,570.00	
5133033602 - SERV DE APOYO ADMINISTR TRADUCCION FOTOCOP. Ediciones Turismo	0.00	
5133033603 - SERV DE APOYO ADMINISTR TRADUCCION FOTOCOP."PUEBLA DE LOS ÁNGELES, PATRIMONIO CULTURAL	0.00	
5133033604 - SERV DE APOYO ADMINISTR TRADUCCION FOTOCOP."LIBRO REGLAMENTO DE TRANSITO"	0.00	
5133033801 - 33801 SERVICIO DE VIGILANCIA	189,323.60	

5133033901 - SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	189,321.05
5133033902 - SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES. Fometro artístico	0.00
5134034101 - 34101 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	8,422.16
5134034102 - Reintegro rendimientos CONACULTA	0.00
5134034501 - 34501 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES. Seguro de Autos	10,496.52
5134034502 - 34501 SEGURO DE VIDA	12,285.58
5134034601 - 34601 ALMACENAJE ENVASE Y EMBALAJE	46,400.00
5135035101 - 35101 CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR INMUEBLES	343,591.02
5135035201 - 35201 INSTALAC REPARAC MITO MOB Y EQ ADMON EDUCA	1,554.40
5135035301 - 35301 INSTALAC REPARAC MITO EQ. COMPUTO Y TECNOLOG	15,734.22
5135035501 - 35501 REPARACION Y MITO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	7,736.01
5135035502 - REPARACION Y MITO DE EQUIPO DE BICICLETAS	0.00
5135035801 - 35801 SERVICIOS DE LIMPIEZA. IMACP y Teatro	130,403.68
5135035802 - SERVICIOS DE LIMPIEZA. Turismo	0.00
5135035901 - 35901 SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	0.00
5136036101 - 36101 DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Vocación en tu Barrio	0.00
5136036102 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Festival 5 de Mayo	0.00
5136036103 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Festival de Teatro	0.00
5136036104 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Centro Historico Vivo	0.00
5136036105 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Independencia de México	0.00
5136036106 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. La Muerte es un Sueño	0.00
5136036107 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Fiestas Navideñas	0.00
5136036108 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Fiestas y Tradiciones	0.00
5136036109 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Pasión y Pascua	0.00
5136036110 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Exposiciones	191,405.86
5136036111 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Recek	0.00
5136036112 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Talleres Culturales	3,038.40
5136036113 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Vocación en tu Barrio	3,834.00
5136036114 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Escuela de Escritores	0.00
5136036115 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Cinefilia	12,994.68
5136036116 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Fomento a la Lectura	6,827.76
5136036117 - DIFU RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/PROGRA Y ACT. Promoción del Patrimonio	29,446.60
5136036118 - DIFUS RADIO TV Y OTROS MEDIOS S/SEMANA DE FRANCIA	0.00
5136036119 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. Actividades de la No Violencia.	26,100.78
5136036120 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. Actividades Culturales Fomentadas.	22,690.00
5136036121 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. Difusión.	303,448.61
5136036122 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. Espacios de Expresiones Artísticas Culturales.	16,005.40
5136036123 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. Vinculación	57,021.23
5136000001 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. PREVENCIÓN Y CONTENCIÓN DE LA VIOLENCIA	0.00
5136000002 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. ACTIVIDADES ARTÍSTICAS Y CULTURALES FOMENTADAS	0.00
5136000003 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. ESPACIOS Y EXPRESIONES ARTÍSTICAS CULTURALES	0.00
5136000004 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. VINCULACION	0.00
5136000005 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. PROGRAMA CULTURAL EN ESPACIOS DIVERSOS	0.00
5136000006 - COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD. OFICINA DE TURISMO	0.00
5137037101 - 37101 PASAJES AEREOS	6,377.00
5137037201 - 37201 PASAJES TERRESTRES	38,180.88
5137037202 - PASAJES TERRESTRES TURISMO	0.00
5137037203 - CASETAS	1,051.44
5137037501 - 37501 VIATICOS	1,927.56
5137037502 - VIATICOS TURISMO	0.00

5137037601 - 37601 VIATICOS EN EL EXTRANJERO	0.00
5137037901 - 37901 OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE. Festival 5 de Mayo	0.00
5137037902 - OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE. Festival de Teatro	0.00
5137037903 - PENSION DE ESTACIONAMIENTO	20,853.95
5138000001 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. PREVENCION Y CONTENCIÓN DE LA VIOLENCIA	0.00
5138000002 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. ACTIVIDADES ARTISTICAS Y CULTURALES FOMENTADAS	0.00
5138000003 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. ESPACIOS Y EXPRESIONES ARTISTICAS CULTURALES	0.00
5138000004 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. VINCULACION	0.00
5138000005 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. PROGRAMA CULTURAL EN ESPACIOS DIVERSOS	0.00
5138000006 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. OFICINA DE TURISMO	0.00
5138038101 - 38101 GASTOS DE CEREMONIAL	25,195.67
5138038201 - 38201 GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Fiesta de la Música	0.00
5138038301 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Vocación en tu Barrio	0.00
5138038401 - 38401 EXPOSICIONES	0.00
5138038402 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL. EXPO. "Lienzo Urbano"	0.00
5138038403 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL. "EXPO MILAN 2015"	0.00
5138038202 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Festival 5 de mayo	4,517,318.40
5138038203 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Festival de Teatro	0.00
5138038204 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Centro Histórico Vivo	0.00
5138038205 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Independencia de México	0.00
5138038206 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. La Muerte es un Sueño	0.00
5138038207 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Fiestas Navideñas	0.00
5138038208 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Fiestas y Tradiciones	0.00
5138038209 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Pasión y Pascua	0.00
5138038210 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Recek	0.00
5138038211 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Cinefilia	0.00
5138038212 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Fomento a la Lectura	0.00
5138038213 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL/ SEMANA DE FRANCIA	0.00
5138038214 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. Turismo	0.00
5138038215 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL. "SAN MIGUEL DE ALLENDE"	0.00
5138038216 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL."SAN MIGUEL DE ALLENDE TURISMO"	0.00
5138038217 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL. TEATRO DE LA CIUDAD	0.00
5138038302 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Talleres Culturales	0.00
5138038303 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Vocación en tu Barrio	0.00
5138038304 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Escuela de Escritores	0.00
5138038305 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Promoción del Patrimonio	0.00
5138038306 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Recek	0.00
5138038307 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Talleres Culturales	0.00
5138038308 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. Escuela de Escritores	0.00
5138038309 - ESCUELA DE BALLET /Fomento Artístico y Cultural	0.00
5138038310 - ESCUELA DE TEATRO/Fomento Artístico y Cultural	0.00
5138038311 - EVENTOS ARTISTICOS Y CULTURALES ENFOCADOS A DISMINUIR LA VIOLENCIA/Fomento Artístico y Cultur	0.00
5138038312 - FOMENTO A LA CULTURA MUSICAL/Fomento Artístico y Cultural	0.00
5138038313 - YO SOY CAPITAL/Fomento Artístico y Cultural	0.00
5138038314 - RED NUCLEAR/Fomento Artístico y Cultural	0.00
5138038315 - SEMANA DE FRANCIA/ARTISTICO	0.00
5138038317 - CONGRESOS Y CONVENCIONES. "EVENTOS CENTRO EXPOSITOR"	0.00
5138038218 - CONGRESOS Y CONVENCIONES."PLAYA CULTURAL 2015"	0.00
5138038219 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL. "FIESTAS PATRIAS 2015"	0.00
5138038223 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL. "Artes escénicas red"	0.00

Del 1 de Enero al 31 de Mayo de 2016

5138038224 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Actividades de No Violencia"	295,809.74
5138038226 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Actividades Fomentadas"	723,048.82
5138038227 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Expresión Artística"	441,227.15
5138038228 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Vinculación"	195,546.47
5138038229 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Barrio con Vocación"	4,524.00
5138038230 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Patrimonio"	190,110.95
5138038231 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Cinefilia"	147,378.60
5138038232 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Exposiciones"	671,565.29
5138038233 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Fomento a la Lectura"	31,449.70
5138038234 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "Talleres Culturales"	98,176.76
5138038235 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "FUNDACION DE PUEBLA 485"	1,792,398.15
5138038236 - GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL. "5 DE MAYO EN EL 485 ANIV DE PUEBLA"	149,988.00
5139039201 - 39201 IMPUESTOS Y DERECHOS	1,280.00
5139039801 - 39801 IMPUESTO S/NOMINA Y OTROS DERIV RELAC LABOR	126,561.00
5139039802 - 2% NOMINA DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
TOTAL CAPITULO 3000	13,276,221.55

5241044101 - 44101.- AYUDAS SOCIALES A PERSONAS. Apoyos	7,600.00
5242044201 - 44201.- BECAS Y OTRAS AYUDAS PARA PROG DE CAPAC	322,000.00
TOTAL CAPITULO 4000	329,600.00

II 3) Notas al estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes

Efectivos y equivalentes	
Efectivos y equivalentes	2,804,338.84
1113000005 - BANCOMER 4493	2,804,338.84

Notas de memoria	
Cuentas de orden contables y presupuestarias	-
Valores	-
Emisión de obligaciones	-
Avalessy garantías	-
Juicios	-
Contratos firmados de construcciones	-
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	- 10,439,123.75
4223000001 - SUBSIDIO MUNICIPAL	- 31,695.50
4223000002 - INGRESO POR APORTACION ESCUELA DE ESCRITORES IMACP	- 13,550.06
4223000004 - INGRESOS DEL TEATRO DE LA CIUDAD	- 16,590.01
4223000008 - OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	- 140,000.00
4223000010 - AMPLIACION PRESUPUESTAL	- 114.25
4223000031 - INGRESOS "SERVICIOS BANCARIOS"	- 1,100,000.00
4223000042 - "AMPLIACION PRESUPUESTAL "IMPRESION Y EDICION LIBRO 485 ANIVERSARIO FUNDACION DE PUEBLA"	- 130,570.03
4223000045 - INGRESOS DIPLOMADO EN GESTION CULTURAL INMAC-CONACULTA	- 665,132.25
4223000046 - INGRESOS "EXPOSICION TUTANKAMON 2015"	- 420,865.98
4223000052 - AMPLIACION PRESUPUESTAL WORLD PRESS PHOTO	

4223000053 - DIPLOMADO "HISTORIA DE PUEBLA"	-	237,502.02
4223000055 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "PAGO CUOTA DE METROPOLIS Y CGLU"	-	50,000.00
4223000056 - AMPLIACION PRESUPUESTAL "FESTEEN 2016"	-	13,247,543.85

III

Cuentas de Egresos	
5110 SERVICIOS PERSONALES	4,838,829.91
5120 MATERIALES Y SUMINISTROS	460,205.84
5130 SERVICIOS GENERALES	13,276,221.55
5140 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.	329,600.00
5150 Bienes muebles e inmuebles	470,856.92
	<u>19,375,714.22</u>

Notas de Gestión Administrativa

INTRODUCCIÓN

La elaboración y presentación de los Estados Financieros, así como las notas respectivas que se anexan tienen como objetivo fundamental la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PUEBLA de acuerdo a las facultades que le confieren las leyes que le aplican, así como los procedimientos administrativos autorizados

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El presupuesto de egresos para el INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PUEBLA es aprobado por el cabildo municipal, incluye las partidas necesarias para cubrir los gastos públicos del ente dicho presupuesto de egresos es ejercido y administrado por el INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA DE PUEBLA

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Instituto Municipal de Arte y Cultura fue creado por decreto del Honorable Congreso del estado el día 12 de diciembre del 2005 y publicado en el periodico oficial del Estado de Puebla.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El objetivo del INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA tiene por objeto el impulso de los procesos humanos de creación y recreación de valores, creencias artes y costumbres en la comunidad poblana a través de promoción y divulgación de su patrimonio cultural tangible e intangible .

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y sus notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr la adecuada armonización de la Contabilidad Gubernamental.

CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

La presente información financiera presentada fue elaborada en un sistema de Contabilidad SAP Bussines One, el cual fue adecuado con el nuevo plan de cuentas para dar cumplimiento a lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y mientras se va adecuando el sistema integral de contabilidad que se encuentra en proceso de implementación.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

Para la actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública v/o patrimonio así como métodos de valuación

de inventarios, este será llevado a cabo de acuerdo a la Ley en las reglas específicas de registro y valoración del patrimonio.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO.

La depreciación de los activos se empezó a llevar en el ejercicio 2013 además de que se aplicó la depreciación de ejercicios anteriores y con la actualización del software SAP BUSSINES ONE se corrieron las correspondientes al presente ejercicio

FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANÁLOGOS

No proceden en esta administración

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Los ingresos del instituto provienen del subsidio municipal, así como de los servicios que ofrece el instituto en la escuela de escritores y en casos extraordinarios los rendimientos que genere la cuenta bancaria.

**INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA
CALIFICACIONES OTORGADAS**

En el Instituto Municipal de Arte y Cultura no aplica para este concepto.

PROCESOS DE MEJORA

Las políticas de control interno fueron aprobadas por la administración central municipal por el departamento de contraloría, las cuales se encuentran desarrollándose normalmente en la actual administración.

INFORMACIÓN DE SEGMENTOS.

En el Instituto Municipal de Arte y Cultura de Puebla no aplica para este concepto.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

Al cierre del ejercicio no se cuenta con eventos posteriores al cierre.

PARTES RELACIONADAS

En el Instituto Municipal de Arte y Cultura no existen partes relacionadas que ejerzan alguna influencia sobre la toma de decisiones operativas y financieras.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS DE POSICIÓN FINANCIERA

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados Financieros declaran "bajo protesta de decir verdad" declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Dra. Anel Nochebuena Escobar
Directora General

Lic. Gissella Parra Rojano
Subdirectora Administrativa

