

DICIEMBRE
2016

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTAS DE DESGLOSE
NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se integra de la siguiente manera:

Bancos	\$ 1,746,353	a)
Fondo fijo de caja	10,000	b)
Total Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 1,756,353	

- a) Se integra de 7 cuentas bancarias activas (06) con la Institución Banco Mercantil del Norte, S.A. (BANORTE) y (01) Banco Nacional de México, S.A. Como a continuación se describen:

Institución Bancaria	No. Cta	Concepto	Importe
Banorte, S.A.	673107978	Proveedores	\$ 1,080,715
Banorte, S.A.	673107455	Nomina	366,791
Banorte, S.A.	673105929	Ingresos	105,608
Banorte, S.A.	273437570	Ingresos (C.C. Tijuana)	96,032
Banorte, S.A.	273435615	Ingresos (C.C. Playas)	73,541
Banorte, S.A.	273436582	Ingresos (C.C. Pípila)	23,235
Banamex	059771385	Pago a maestros	431
		Total Bancos	\$ 1,746,353

- b) Corresponde al fondo fijo de caja para gastos imprevistos menores a 35 Salarios Mínimos Vigentes a cargo de la Subdirección de Administración y Finanzas, el cual fue con apertura a partir de diciembre de 2016.

EFFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFFECTIVO A RECIBIR

Cuentas por cobrar a corto plazo, las cuales se integran de la siguiente manera:

Ayuntamiento de Tijuana, B.C.	\$ 2,383,861	a)
Jorge Domínguez Cerda	28,800	b)
Ingresos propios CCTijuana	18,050	c)
Total Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 2,430,711	

Jer Ha

DICIEMBRE
2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA ESTADOS FINANCIEROS

- a) Se integra por concepto de Subsidio Municipal pendiente de pago por parte de la Tesorería Municipal como a continuación se detalla:

26.Agosto.16	779	Primera Catorcena de agosto (Gasto Operativo)	400,000
26.Agosto.16	780	Segunda Catorcena de Agosto (Gasto Operativo)	400,000
05.Oct.16	831	Primera Catorcena de septiembre (Gasto Operativo)	350,000
05.Oct.16	832	Segunda catorcena de septiembre (Gasto Operativo)	350,000
01.Nov.16	872	Subsidio para gasto de nómina (finiquito de personal confianza)	44,227
01.Nov.16	874	Mes de Octubre (Gasto Operativo)	262,610
08-dic-16	911	Subsidio para gasto de honorarios asimilables a sueldos personal bibliotecas mes de diciembre.	100,000
26-dic-16	921	Subsidio del aguinaldo (20 días)personal de confianza y base	310,116
26-dic-16	922	Subsidio para nómina del 24-31 diciembre, personal confianza y base.	166,908
		Total	\$ 2,383,861

- b) Cuenta por cobrar pendiente de recuperar por concepto de honorarios a profesionistas por la prestación de servicio de impartición de taller de Cine dentro del Campamento de Verano en Casa de la Cultura Playas del ejercicio fiscal 2015, mismo que no cuenta con la documentación soporte de la erogación efectuada., el cual se encuentra en proceso de recuperación y/o cancelación de saldo.
- c) Se integra por ingresos devengados timbrado de recibos por concepto de renta de cafetería correspondiente a los meses de agosto a noviembre respectivamente los cuales se encuentran pendientes de recibir el efectivo por parte del arrendatario de la Casa de la Cultura de Tijuana.

DERECHOS A RECIBIR DE BIENES Y SERVICIOS

Se integra por el pago anticipado por la contratación del servicio de abastecer combustible a las unidades automotores adscritas a IMAC.

See Hre

DICIEMBRE
2016

INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA ESTADOS FINANCIEROS

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA EN PROCESO

Se integra de la siguiente manera:

Terrenos	\$ 1,226,787	a)
Construcciones en Proceso de bienes de Dominio Público y propios 2013-2014	2,773,492	b)
Construcciones en proceso de bienes inmuebles de dominio público 2016 (Sala infantil de colores Museo de Historia de Tij)	889,089	
Total	\$ 4,889,368	

- a) Se integra por la donación de terreno bajo la modalidad pura, simple e irrevocable, siendo 2,285.37 metros cuadrados, del lote 012 manzana 135-A, desarrollo EL PÍPILA, el cual es registrado a valor catastral con clave No. PN-135-112 con domicilio en calle décima 7828 colonia el Pípila.
- b) Se integra de la realización de trabajos de construcción, remodelación, adecuaciones a los edificios públicos adscritos a IMAC de las Casas de la Cultura ubicadas en Altamira, Playas Cortijo San José y Pípila respectivamente.

BIENES MUEBLES

Nombre de la Cuenta	Saldos al 31.dic.15	Adquisiciones	Donaciones	Bajas	Saldos al 31.Dic.2016	
Mobiliario y Equipo de Admón.	\$5,314,542	\$ 116,173		\$ 84,774	\$5,345,941	a)
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,612,049	3,999	96,299	134,850	5,577,497	b)
Equipo de Transporte	1,428,201				1,428,201	c)
Maquinaria, Otros Eq. Y Herramientas	245,167			3,939	241,228	d)
Otros Bienes Muebles	396,106				396,106	e)
Total de Equipo	\$12,996,065	\$120,172(1)	\$ 96,299(2)	\$ 223,564(3)	\$12,988,973	

a) Se integra de la siguiente manera:

Equipo de Procesamiento de Datos	1,771,127	a.1
Mobiliario y Equipo de Administración	2,331,718	a.2
Otros Mobiliario y equipos de administración	1,211,697	a.3
Total Mobiliario y eq. Admón. al 31.12.2015	\$ 5,314,542	

See file

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

a.1. Computadoras PAVILON, INSPIRON ZINO HD, HP ALL, MAC, EPSON, DELL, Pentium IV, COMPAQ, LAPTOP Touchsmart DESKTOP 22" HEWLETT PACKARD; Mac, reconstruidas; impresoras laserjet, HP photosmart, HEWLET PACKARD, LASER, SAMSUNG, multifuncional, concentrador de líneas de sistema de red, monitores, muebles para computadora, así como equipamiento complementario disco duro, SCANNER MULTIFUNCIONAL, LENTE OPTICO. (5) Laptop Dell; (1) conmutador PANASONIC.

a.2. Archiveros, caja fuerte, casilleros (locker), credenzas, engargoladora, escritorios ejecutivos, semiejecutivos y secretarial, así como libreros, máquinas de escribir, mesas para salas de junta, reloj chocador, sillas giratorias ejecutivas, sillas giratorias semiejecutivas, sillas para sala de juntas, sillas con descansabrazos, enmicadora, butacas, pintaron, agenda electrónica, mesas, estación de trabajo, juego de sala y mesas, escritorio modular, mesas con ruedas, estantes, atriles, bancos, mesa bancos, rieles, vitrinas, arpa, cornetín, pianos, marimba, órgano, timbal, tárola, trombón, violín, violoncelo, revistero, sillas pegadizas, mueble para guardarropa, mesa para catálogos, mesas redondas; Piano de cola color negro marca STEGER&SONS, (5) repisas, librero con puerta, (3) cajones para el escritorio, (3) libreros de madera con entrepaños; calentón, Minicomponente, microondas, Aspiradora y Mesa conferencia. Más la elaboración de 30 estructuras metálicas para exhibir obras en el Jardín del Arte.

a.3. Se integra de Instrumentos musicales tales como: Pianos y pianos eléctricos, (1) organillo de madera, Base móvil para piano, baterías bongos, parche bajo, flautas, violines, Violoncelos, saxofón, clarinetes, guitarras y un generador de planta de luz; entre otros.

(1) AQUISICIONES MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION 2016

4 sillón ejecutivo	\$ 9,778
Computadora DELL CORE i5	18,137
Bafle de 15 con Bluetoo	3,290
Reloj checador	3,799
Escritorio folfing	2,995
Frigo bar	9,847
Computadora HP Pavilón e impresora	17,516
2 computadoras ACER AXC	13,677
1 impresora HP LASER JET	4,404
Aparato para el procesamiento de datos y uso redes	21,332
2 computadoras lenovo	11,398
1 cámara digital	3,999
Total de adquisiciones 2016	\$ 120,172

Handwritten signature and initials: HAZ

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- b) Cámaras fotográficas digitales, proyector, equipo de sonido, televisores y televisores 3D, videograbadoras, consolas de 8 y 24 canales, amplificadores con bocinas para equipamiento del teatro de la Casa de la Cultura Tijuana, pantalla triple, cámaras de video, proyector de películas, pódium, bases para micrófonos, micrófonos, monitor de audio, consola de luz de 48 canales, consola de luces, escenario de teatro (CROSSOVER), ecualizador, modular de luz, sistema modular de iluminación, raza de audio y torre, lámparas de iluminación de teatro, pedestal para luces, seguidor (Cabina de teatro), ampliadora (Salón de Fotografía), batería acústica, rustica, video proyector; bocinas (equipo donado); micas y lámparas para teatro. (2) Circuitos cerrados de Televisión, con (1) DVR de 320GB para (4) cámaras y fuentes de poder, Equipamiento para el Museo de Historia de Tijuana y Casa Cultura Pípila y kit de alarmas.

Así como la adquisición de sonido (Fondo PAICE) por \$647,803 y donación de 4 plasmas TV por importe de \$ 37,116.

- c) El Equipo de transporte se integra de la siguiente manera:

Vehículo	Modelo	Importe
NISSAN SENTRA XE EDIC.ESP	2006	\$ 159,800
EXPLORER VAGONETA	1992	63,929
AUTOBUS INTERNACIONAL	1977	25,000
AUTOBUS G.M.C.	1985	62,568
FORD TAURUS	1995	36,000
AUTOBUS FREIGHTLINER	2000	156,000
HONDA ODYSSEY	2005	119,639
NISSAN SENTRA	2006	85,049
TOYOTA TACOMA	2005	119,639
TOYOTA COROLLA	2007	90,700
TOYOTA TACOMA	2006	110,280
FORD TRUCKS PANEL	2006	107,393
GMC YUKON	2007	292,204
Total Equipo de Transporte		\$ 1,428,201

- d) Consistente en: (1) bomba para extraer agua, aspiradora de mochila, (2) Minisplit; (1) Podadora, maquina compresor, Humificadores, máquinas de coser automáticas, sierra, taladro eléctrico, extractor centrifugo, megas copio metálico y equipo de telón para el teatro de Casa de la Cultura Tijuana.

Así como la compra de una pulidora marca Mercury 21, un router para carpintería, y una lija orbital eléctrica, herramientas para equipamiento de las Casas de la Cultura, para el constante arreglo de los pisos de madera.

De la Tia



INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA ESTADOS FINANCIEROS

- e) Se integra de la siguiente manera: (1) Carpa Incluyendo lona, (1) Teclado Portátil, (1) Adaptador de teclado y atril; (1) Busto de Rubén Vizcaíno, (2) Minisplit.; compra de bandera, (3) bancas para festival (1) batería instrumento musical y tuba recibida en donativo. Así como FAX, Conmutadores, equipo de radio, teléfonos inalámbricos y (4) radios de comunicación interna de uso.

(2) AQUISICIONES Y/O DONACIONES EJERCICIO FISCAL 2016

9 CARPAS patrocinio en especie	\$ 96,299
--------------------------------	-----------

- (3) Se integra de bienes muebles absolutos los cuales fueron autorizados para su baja por la Junta de Gobierno por importe de \$ 173,745. Así como la reclasificación de bienes muebles que no rebasan los 35 SMGV, los cuales se consideran bienes de control interno por un importe de \$ 70,945 fueron autorizados por Junta de gobierno.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO, Y AMORTIZACION ACUMULADA

Se integra de la aplicación de la depreciación de los bienes muebles por los ejercicios fiscales 2015-2016 respectivamente siguiendo los lineamientos que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Así mismo fueron autorizadas por nuestra Junta de gobierno.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores	\$ 1,102,677	1)
Remuneraciones por pagar a corto plazo	562,309	2)
Retenciones y Contribuciones por pagar	1,050,632	3)
Total Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 2,715,617	

- 1) Se integra de la siguiente manera:

Proveedor por pagar ejercicio fiscal 2013	\$ 1,036,150	a)
Proveedores por pagar ejercicio fiscal 2016	66,527	b)
Total Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 1,102,677	

- a) Provisión de facturas No. 0485 y 0486 correspondiente al parcial de mayo y meses de junio a noviembre del ejercicio fiscal de 2013 conforme a contrato de prestación de servicio firmado con el Canal TV Tijuana. El cual se encuentra en proceso de cancelación de cuenta por la falta de soporte documental de las pautas realizadas en dicho periodo.

Handwritten signature and initials: "Hra" and a large signature.

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

b) Se integra de la siguiente manera

Comisión Federal de electricidad.	\$ 40,018	a)
Comisión Estatal de Servicios Públicos de Tijuana	10,993	b)
Estacionamiento de Autos SA	8,402	c)
Flor Daniela Gutiérrez Avalos	1,616	d)
T&T Comunicaciones Digitales S de RL de CV	1,417	e)
Jorge Luis Gallardo Camacho	1,334	f)
Otros cuentas menores de \$600.00	2,747	
Total Cuentas por pagar a corto plazo 2016	\$ 66,527	

- a) Provisión de recibos de consumo energía eléctrica de Casa Cultura Playas y Pípila correspondientes al mes de diciembre de 2016.
- b) Provisión de recibos de consumo de agua por tubería correspondiente al mes de diciembre de 2016, de Casa Cultura Tijuana, Pípila y Antiguo Palacio Municipal.
- c) Provisión de factura No. 3803 por servicio de estacionamiento de las unidades adscritas en IMAC por el mes de diciembre de 2016.
- d) Provisión de diversas facturas por concepto de viáticos a la ciudad de Mexicali para asistir al Curso de Bienes Muebles e Inmuebles de la Armonización Contable del programa INDETEC, personal administrativo.
- e) Provisión de recibo por consumo celular correspondiente al mes de diciembre de 2016.
- f) Provisión de factura No. A000139146 por duplicado de llaves de las oficinas del Antiguo Palacio Municipal.

2) Se integra de la siguiente manera:

Remuneraciones por pagar al personal de carácter permanente	\$ 528,524	a)
Remuneraciones por pagar al personal de carácter transitorio	33,785	b)
Total Cuentas por pagar a corto plazo	\$ 562,309	

Per Hu

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- a) Se integra por la provisión de aguinaldo correspondiente a los 20 días pendientes de pago al personal de confianza y base por importe de \$ 301,112; parcial de nómina del 24 al 31 de diciembre de 2016 por la cantidad de \$ 163,444 y cálculo de 2 finiquitos al personal de confianza, Elda Araceli Sandoval Flores y Norma Patricia Rodríguez Alcocer, Asistente de galerías y maestra de computación de Casa de la Cultura de Tijuana respectivamente por un importe de \$ 63,968.
- b) Corresponde a honorarios asimilables a sueldos de maestros por convenio de la Casas de la Cultura Tijuana bajo la modalidad del 50-50% del mes de junio a diciembre sobre el ingreso recaudado de los talleres impartidos.

3) Se integra de la siguiente manera:

Impuesto sobre remuneraciones al trabajador 1.80% (ejercicios anteriores 2009-2011)	\$ 794,287	a)
Impuesto sobre remuneraciones al trabajador 1.80% (2016)	159,071	b)
Retención de Honorarios asimilables a sueldos	74,985	c)
Retenciones cuotas sindicales personal base	13,371	d)
I.S.P.T.	8,737	c)
10% Retención x honorarios a profesión	181	c)
Total Retenciones y contribuciones	\$ 1,050,632	

- a) Se integra del cálculo del Impuesto del 1.80% sobre remuneraciones al personal y 15% y 35% sobre la educación correspondiente al ejercicio fiscal 2009, 2010 y periodo comprendido del 1° de enero al 30 de Noviembre de 2011, los cuales incluyen recargos y actualización sobre monto vencido. Así mismo dicho saldo se encuentra en proceso de prescripción de conformidad en los artículos 37 y 38 del Código Fiscal del Estado de Baja California.
- b) Se integra del cálculo del Impuesto del 1.80% sobre remuneraciones al personal y 15% y 35% sobre la educación correspondiente a los meses de enero a mayo y diciembre de 2016, los cuales serán pagados antes del 25 de enero de 2017.
- c) Corresponden a la retención de impuesto por sueldos y salarios del personal de confianza, base y por contratación de honorarios asimilables a sueldos y profesionistas-técnicos por el mes de diciembre de 2016, los cuales se pagaran el día 17 de enero de 2017.
- d) Se integra principalmente de las retenciones por cuotas sindicales al personal de base correspondiente al mes de diciembre de 2017.

8

HAC
[Handwritten signature]

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA A CORTO PLAZO

Corresponde a depósitos efectuados para la renta de espacios por salones para eventos tales como XV años, bautizos, teatro y entre otros en donde se garantiza el espacio por cualquier daño o desperfecto que resulte de la realización del evento en las Casas de Cultura Tijuana y Playas Cortijo San José, el cual será reembolsado toda vez que no haya ninguna observación por parte del personal de Casas de la Cultura y sea solicitado por el beneficiario.

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTO DEL GOBIERNO

Casa de la Cultura Tijuana	\$ 4,144,525	a)
Casa de la Cultura Cortijo San José	2,354,430	b)
Ingresos Dirección	984,889	c)
Procuración de Fondos	903,500	d)
Casa de la Cultura Pípila	702,900	e)
Ingresos Vinculación Educativa	86,920	f)
Importe Total	\$ 9,177,164	

a) Se integra de la siguiente manera:

Enero	\$ 325,796	
Febrero	453,622	
Marzo	396,614	
Abril	404,245	
Mayo	430,875	
Junio	442,200	
Julio	523,563	
Agosto	201,570	
Septiembre	215,200	
Octubre	292,640	
Noviembre	240,200	
Diciembre	218,000	
Importe Total	\$ 4,144,525	1)

Handwritten signature and initials:
Hrc
Ser

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

1. Corresponde principalmente al cobro de inscripciones, colegiaturas por los diferentes talleres que se imparten; así como arrendamiento del Teatro de la Casa de la Cultura Tijuana, de conformidad a la Ley de Ingresos de 2016.

b) Se integra de la siguiente manera

Enero	\$212,810	
Febrero	273,480	
Marzo	203,410	
Abril	220,770	
Mayo	210,185	
Junio	321,050	
Julio	232,910	
Agosto	101,515	
Septiembre	154,720	
Octubre	199,150	
Noviembre	122,840	
Diciembre	101,590	
Importe Total	\$ 2,354,430	1)

- 1) Corresponde principalmente al cobro de inscripciones, colegiaturas por los diferentes talleres que se imparten, y renta de espacios de salones sociales para bodas, quince años, cumpleaños, reuniones de trabajo, entre otros y arrendamiento de caballerizas de conformidad a la Ley de Ingresos de 2016.

c) Se integra de la siguiente manera:

Pasajes de la 5 y 10	\$ 540,125	1)
Venta de libros	7,294	
Ingreso por Talleres en San Antonio de los Buenos (abril-diciembre de 2016)	437,470	
Importe Total	\$ 984,889	

- 1) Corresponde al arrendamiento de los meses de enero al mes de diciembre de 2016.

Handwritten signature and initials

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- d) Corresponde a donativo en efectivo devengado para aplicarse a los diferentes programas de IMAC.
- e) Se integra de la siguiente manera:

Enero	\$	54,025	
Febrero		91,925	
Marzo		78,225	
Abril		78,875	
Mayo		75,325	
Junio		62,650	
Julio		97,900	
Agosto		400	
Septiembre		55,500	
Octubre		53,000	
Noviembre		42,800	
Diciembre		11,900	
Importe Total	\$	702,900	1)

- 1) Corresponde principalmente al cobro de inscripciones, colegiaturas por los diferentes talleres que se imparten; de conformidad a la Ley de Ingresos de 2016.

- f) Se integra de la siguiente manera:

Enero	\$5,480	
Febrero	5,190	
Marzo	3,575	
Abril	11,450	
Mayo	7,840	
Junio	15,495	
Julio	5,295	
Septiembre	7,500	
Octubre	18,210	
Noviembre	6,885	
Importe Total	\$86,920	1)

- 1) Corresponde al cobro de ingreso por concepto obras de teatro y cuenta cuentos los cuales se realizan a través de las Escuelas Primarias y secundaria del nivel Gobierno y particulares.

Handwritten signature and initials

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

Corresponde al recurso federal otorgado por la Secretaria de Cultura para el Proyecto 10 Festival de Tijuana Interzona, el cual será ejecutado por la Tijuana Esplendían A.C., quien es el responsable de dicho proyecto.

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Corresponde al subsidio municipal autorizado a cuenta del presupuesto de Egresos de 2016 para el pago de nómina y gasto operativo respectivamente, el cual es solicitado de manera catorcenal a la Tesorería del H. XXI Ayuntamiento de Tijuana. Como a continuación se detalla.

12

Enero	\$2,190,203
Febrero	1,834,245
Marzo	2,365,323
Abril	1,855,056
Mayo	1,960,276
Junio	2,034,186
Julio	862,945
Agosto	2,890,280
Septiembre	990,996
Octubre	1,703,944
Noviembre	2,736,501
Diciembre	1,878,802
Importe Total	\$23,302,757

OTROS INGRESOS

Otros ingresos	\$ 316,602	a)
Ingresos financieros	33,191	b)
Importe Total	\$ 349,793	

- a) Se integra por la donación de 9 carpas para utilizarse en los diferentes eventos en IMAC por importe de \$ 96,299. así como reconocimiento de otros ingresos por el descuento vía nómina del servicio médico para cubrir parte de las erogaciones efectuadas a la partida presupuestal de 399004 servicios generales (cuenta servicios médicos del personal confianza)
- b) Se integra de intereses generados por inversión diaria a una tasa promedio anual de 3.20% de la cuenta No. 0673107978 de proveedores durante los meses de junio al mes de noviembre de 2016.

Handwritten signature and initials: HZC

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

SERVICIOS PERSONALES

Se integra de la siguiente manera:

Sueldos personal permanente	\$	10,195,137	a)
Honorarios Asimilables a Sueldos		9,869,430	b)
Remuneraciones adicionales		2,725,208	c)
Seguridad Social		400,030	d)
Otras Prestaciones		188,353	e)
Total Servicios Personales	\$	23,378,158	

- a) Corresponde al pago de nómina del personal adscrito al IMAC de conformidad a la plantilla del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 por Junta de Gobierno, conforme a la Ley del Servicio Civil y Condiciones Generales de Trabajo Vigentes, consiste en (5) empleados de base, (57) empleados de confianza.
- b) Se integra de la siguiente manera:

Personal de Convenios Fijos	\$	7,278,206	1
Maestros Casa de la Cultura de Tijuana-San Antonio de los Buenos		1,387,958	2
Maestros Casa de la Cultura de Playas		890,210	2
Maestros Casa de la Cultura Pípila		313,056	2
Total	\$	9,869,430	

1. Corresponde al pago de (53) personal contratado por Convenio de Honorarios asimilables a sueldos por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016.
2. Corresponde al pago de honorarios asimilables a sueldos de 92 maestros que imparten clases bajo la modalidad del 70-30% y 50-50% según el ingreso recaudado mensualmente (enero a diciembre 2016).
- c) Se integra de la siguiente manera:

Gratificación de fin de año	\$	1,593,389	1)
Prima vacacional personal permanente		418,100	2)
Prima de antigüedad		713,719	1)
Total Servicios Personales	\$	1,795,191	

13

[Handwritten signature]

HTU

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

1. Se integra del pago de aguinaldo de 12 finiquitos al persona confianza de las siguientes áreas: Coordinación de Programación y Presupuesto, Subdirección Administrativa, Vinculación Educativa, Casa de la Cultura de Tijuana, Dirección, Animación y Cultura Popular; Casa Cultura Pípila; subdirección operativa; y Museo de Historia de Tijuana por renuncias voluntarias durante este ejercicio fiscal de 2016, por un importe de \$ 231,129.

Por otra parte 14 finiquitos por el termino de administración de las áreas: Dirección General, subdirección de administración-finanzas, Coordinación de Archivo Histórico, Casa Cultura San Antonio, Coordinación de Bibliotecas, Comunicación y diseño, recursos humanos, recursos financieros y Encargado de recursos materiales, dando un total de \$ 440,901.

Y por concepto de aguinaldo de 60 días al personal de base y confianza adscrito a IMAC en plantilla por un importe de \$ 921,359.

2. Erogación efectuada por el pago del primer y segundo periodo de prima vacacional del 1ro de enero al 31 diciembre.
- d) Se integra por el pago de aportación a ISSSTECALI de (5) empleados de base correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 por importe de \$ 386,220, así como el convenio de aportación de pensiones y jubilaciones por la cantidad de \$ 13,810 de enero a diciembre de 2016.
- e) Se integra de la siguiente manera

Indemnizaciones	\$90,606	1
Bono de buena disposición	89,747	
Bono Vida personal de base	5,500	
Subsidio para adquisición lentes base	2,500	
Total Otras prestaciones	\$188,353	

1. Se integra por el pago de 3 finiquitos a favor de Laura Urrutia Cabrera, Xóchitl Contreras Leal y Jennifer Rocha Galván, Coordinadora de Programación y Presupuesto y de Casa de la Cultura del Pípila respectivamente.

J. H. H.

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se integra de la siguiente manera:

Combustibles, lubricantes	\$446,909	a)
Papelería y artículos de oficina	381,987	b)
Materiales de limpieza	261,188	c)
Material didáctico	190,613	d)
Materiales y artículos. Const. y reparación	119,508	e)
Material eléctrico y electrónico	109,705	f)
Alimentos para eventos	92,837	g)
Programas y enseres de proc de datos	72,092	h)
Otros equipos menores	100,657	i)
Refacciones y accesorios menores de edificios	45,041	e)
Refacciones y Accesorios menores equipo de transporte	38,557	j)
Artículos de cafetería	45,170	k)
Vestuarios y Uniformes	46,325	l)
Materiales, útiles de impresión y reproducción	26,725	m)
Agua y hielo consumo humano	41,408	n)
Herramientas, Refacciones, acc. Menores y maquinaria	20,480	o)
Material impreso y apoyo informativo	33,252	m)
Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	9,774	e)
Alimentos del personal	4,384	p)
Cal, yeso y productos de yeso	3,084	e)
Medicinas y productos farmacéuticos	2,827	q)
Madera y productos de madera	12,194	e)
Artículos metálicos para la construcción	4,621	e)
Refacciones y Accesorios menores equipo de computo	9,383	h)
Productos minerales no metálicos	6,769	e)
Cemento y productos de concreto	6,134	e)
Refacciones y Accesorios menores de eq comunicación y telecomunicación	2,803	
Refacciones y accesorios menores de mob y equipo	678	
Total Materiales y Suministros	\$2,135,105	

Per Hrc

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- a) Se integra del consumo de combustible correspondiente al mes de 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 de las siguientes unidades automotores adscritas a IMAC:

GMC YUKON	\$ 16,830
Econoline FORD Trucks	74,535
Toyota Tacoma 2006	75,736
NISSAN SENTRA XE	35,631
Comisario	55,119
Toyota Corolla	24,670
Toyota Tacoma 2005	19,848
Camión	24,539
Honda Odyssey	87,453
NISSAN SENTRA	30,884
Planta de Luz	813
Lubricantes y aditivos	851
Total Combustible y lubricantes	\$ 446,909

- b) Se integra de la compra de material de artículos de papelería diversa requerida por las Coordinaciones de IMAC para el cumplimiento de las actividades programadas durante los meses de enero a diciembre de 2016.
- c) Se integra por la compra de material de limpieza para el aseo y mantenimiento de la Casa de Cultura Tijuana, Playas, Pípila y San Antonio de los Buenos, así como el Antiguo Palacio Municipal ejercido durante los meses de enero a diciembre de 2016.
- d) Compra material requerido para los talleres que se imparten en las diferentes Casas de la Cultura, Vinculación Educativa, Cultura Popular y bibliotecas de la ciudad. Así como para los campamentos de verano de las 4 Casas de Cultura.
- e) Se integra de la compra de material requerido para el mantenimiento y reparación de edificios públicos adscritos a IMAC tales como: pintura vinílica, chapas, candado, brochas, rodillos, Resistol, pegamento, entre otros materiales para la remodelación y mantenimiento de los edificios adscritos en IMAC.
- f) Erogaciones efectuadas por la compra de focos para reposición, extensiones eléctricas para las oficinas en IMAC, así como cable eléctrico rojo y negro para la reparación de redes telefónicas e internet, lámparas suburbanas y tira de leds (luces).

J. H. H. H.

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- g) Se integra por la adquisición de productos alimenticios para la elaboración de alimentos (ambigús) que se ofrezcan en los eventos realizados en IMAC durante los meses de enero a noviembre de 2016. Así como en el evento de domingos populares
- h) Erogaciones efectuadas principalmente por la compra de tarjetas de memoria para equipo de cómputo, calculadora y compra de tóner para HP Laser, tintas de color para HP, aire comprimido requerido en las unidades administrativas y memorias USB de 4, 8 Y 16GB.
- i) Se integra principalmente por la compra de 2 mesas pagables, charola de 3 niveles, sacapuntas eléctrico, un perchero, plantas de ornato para oficina, cafeteras; 2 Rota folios portátiles; 16 enmarcados con vidrio para la exposición de ATISBOS 127; 2 gabinetes de extintor; 1 porta extinto tipo cenicero; soportes universal para pantallas para su instalación en el Museo de Historia de Tijuana y compra de 22 pizarrones para instalarse en las diferentes bibliotecas y 2 para programación y presupuesto y vinculación educativa.
- j) Se integra principalmente por la compra de balatas de discos, baterías y casco, así como refacciones para realizar TUNE-UP, compra de llanta usada y un foco para unidades NISSAN SENTRA XE; TACOMA 2006, Toyota corolla, camión Freight Tlinder y NISSAN SENTRA 2006.
- k) Se integra por la compra de artículos para cafetería tales como: café, crema, azúcar, galletas y sodas para dar servicio en los diferentes eventos y reuniones de trabajo durante los meses de enero a diciembre de 2016.
- l) Se integra principalmente por la compra de 3 fajas para el personal de IMAC como parte de ropa de trabajo. Así como la compra de vinil para tapizar sillas; playeras institucionales para el personal IMAC del 127 Aniversario de Tijuana; camisetas con el logo de burrito del día de muertos y adquisición de 50 mandiles para niños y 5 de adultos para el área de vinculación educativa.
- m) Se integra principalmente por el servicio de contratación de la suscripción anual del periódico local EL MEXICANO, FRONTERA y compra de cartuchos y tintas para impresoras láser. Así como flayer y trípticos para promoción de los talleres que se imparten en las Casas de la cultura Tijuana y Playas.
- n) Se integra por la compra de garrafones de agua para consumo del personal de IMAC y botellas de agua para abastecimiento en los diferentes eventos programados en IMAC de enero a diciembre de 2016.

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- o) Erogaciones efectuadas por la compra de extensiones eléctricas, recogedores, martillos, palas, cepillos, aspersor, cuchara; seguetas, lijas, charolas y carretilla.
- p) Se integra de compra de alimentos para el personal que labora en IMAC por eventos y reuniones de trabajo realizadas.
- q) Se integra de la compra de botiquín para su instalación en Recursos Humanos.

SERVICIOS GENERALES

Otros servicios generales	\$ 884,966	a)
Otros servicios profesión, científicos y técnicos	587,377	b)
Energía Eléctrica	551,274	c)
Servicio de Impresión	372,922	d)
Servicios de asesoría en materia de ingeniería	306,012	e)
Otros arrendamientos	229,428	f)
Arrendamiento de mobiliario y equipo admvo	204,387	g)
Servicio de agua potable	238,185	h)
Seguros de bienes patrimoniales	214,857	i)
Servicio Telefónico Tradicional	152,024	j)
Construcciones y mantenimiento menor de edf y locales	144,769	k)
Servicios de difusión institucional	135,800	l)
Impuesto sobre remuneraciones al trabajo	293,122	m)
Reuniones de trabajo	87,414	n)
Servicios legales y asesoría jurídica	110,000	o)
hospedajes y pasajes invitados	56,953	p)
Reparación y Mtto de Rq. Transporte	102,204	q)
Servicio de vigilancia	57,750	r)
Servicio de fumigación	41,985	s)
Viáticos y hospedaje en el país	59,685	t)
Intereses, comisiones y Servicios bancarios	34,769	u)
Exposiciones	24,500	v)
Telefonía celular	23,878	w)
Viáticos y hospedaje en el extranjero	16,433	x)
Instalación, reparación y mantenimiento eq. Comunicación	14,447	y)
Pasajes aéreos	8,006	t)
Instalación, reparación y mantenimiento	14,960	z)
Servicios de consultoría en la información	9,704	aa)
Servicios de creatividad. Reproducción y prod publicidad	6,960	bb)
Servicio de limpieza	6,380	cc)

Handwritten signature and initials

INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS

Servicios postales y telegráficos	6,953	dd)
Fletes y Maniobras(Traslado de pianos de CC Tijuana)	3,480	ee)
pasajes terrestres	3,597	ff)
Instalación, reparación y mtto de eq. Admvo	2,366	
Total de servicios generales	\$ 5,007,547	

a) Se integra de la siguiente manera:

Servicios Médicos (ene-noviembre 2016)	\$ 706,905
Ambigú para 18 Aniversario del Antiguo Palacio Municipal y orquesta	53,368
Pago estacionamiento(Ene a Dic. 2016)	78,041
Otros servicios generales	46,652
Total Otros servicios generales	\$ 884,966

b) Se integra de erogaciones efectuadas por la prestación de servicio siguientes:

Sandra Melgoza Bojórquez Asesoría Legal-Jurídica y capacitación COMPRANET	\$ 32,480
Héctor Uriel Octarula impartición de taller de cuerdas del 1 enero al 30 septiembre 2016	92,220
Edward Couward García taller de teatro periodo 1 de enero al 25 Noviembre 2016	76,560
Ricardo Valdivia Rosales Convenio 70-30 sobre ingreso recaudado evento C.C. Playas	16,905
Subterráneo Danza Contemporánea SC, taller bajo la modalidad del 80-20% sobre ingreso recaudado del 100%	76,840
Tianguis Cultural Fusionarte honorarios bajo la modalidad del 70-30% sobre taquilla de boletaje vendido.	20,300
Martha Valeria Juárez García, presentación bajo la modalidad del 70-30% del boletaje vendido en Casa Cultura Tijuana (Festival Cultural Holístico)	16,485
Talía Pérez Gilbert (honorarios diseño logos de la Casa de la Cultura San Antonio de los Buenos.	6,000

hrc
Juan

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

Presentación artística y rotulación en la inauguración de la Casa de la Cultura San Antonio de los Buenos	5,800
Martha Elisa Félix González presentación obra de teatro La peor mujer del mundo programa Vinculación Educativa	28,536
Luis Ángel Isaías Silva Prestación de servicio presentación de cuenta cuentos en Vinculación Educativa	12,992
Claudia Alicia Martínez Bermúdez (honorarios bajo la modalidad del 70-30% sobre boletaje vendido)	4,011
Alvares Torres Cheryl (honorarios bajo la modalidad del 70-30% sobre boletaje vendido)	27,195
Cárdenas Limón Isabel 4 funciones de teatro Contando ando las historias de los abuelos.	23,200
Guillermo González Rodríguez (honorarios bajo la modalidad 70-30% sobre boletaje vendido evento 29 de mayo de 2016.	18,753
Yevgeniya Kobyljanska (pago recital Musical Sin Fronteras)	13,195
Ricardo Acosta Gil (Presentación de la Obra Musical los 3 Cochinitos bajo la modalidad del 70-30% en Casa de la Cultura Tijuana)	48,720
José Ángel Benavides Dueñas(Presentación de obra de teatro "Mi Motivación eres tú" bajo la modalidad del 70-30% en Casa de la Cultura Tijuana)	20,384
Abel González Gómez(Presentación de obra "Ángeles de la flama roja" bajo la modalidad del 70-30% en Casa de la Cultura Tijuana)	13,019
Josué Manelic Urbano Ureta (honorarios bajo modalidad 70-30% denominado mancuerna musical versátil en Casa Cultura Tijuana	3,570
Julio Cesar Orona Corona honorarios a profesionistas bajo la modalidad del 70-30% presentación Festival de danza	11,060
Fernando Tapia Cortes 3 presentaciones de jueves culturales.	3,480
Jair Eliseo Octarula Espinel maestro para impartir taller de cuerdas en Casa de la Cultura Playas	13,572
M. Cristina Ornelas Plascencia bajo modalidad de 70-30% mes de diciembre de 2016.	2,100
Total	\$587,377

*See
b7c*

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- c) Se integra por el consumo de energía eléctrica correspondiente de enero a diciembre de 2016.

Casa de la Cultura de Tijuana	\$ 183,053
Casa de la Cultura Playas	174,695
Antiguo Palacio Municipal	154,864
Casa de la Cultura Pípila	38,662
Total de consumo energía eléctrica	\$ 551,274

- d) Se integra de las erogaciones efectuadas por trabajos de impresión para la difusión de las actividades programadas en los meses de enero a octubre, tales como: recortes en vinil para el montaje de exposiciones en galerías, trípticos, lonas, anuncios, invitaciones, tabloides, posters, calendarios, impresión de 200 libros Premio Nacional de Poesía (Papa se llevó a la Novicia de Piernas Torneadas), flyers, entre otros.
- e) Se integra por erogaciones efectuadas por el Proyecto del Museo de Historia de Tijuana para la realización de su remodelación en este ejercicio fiscal 2016. Así como la capacitación del manejo del equipo especializado.
- f) Se integra por la renta de sonido para los siguientes eventos:

Expo Identidades desconocida en Casa de la Cultura Playas día 14 de enero de 2016.	\$ 41,000
Renta de sonido e iluminación para evento 18 Aniversario de IMAC	11,020
Evento del Proyecto Domingos populares (renta de sonido y mobiliario)	111,337
Renta de sonido evento Muestra Ficma	7,888
Renta Sonido evento presentación orquesta de la Casa Cultura Pípila en CEART y Plaza las artes en Tecate BC	26,100
Renta de camión de pasajeros para traslado de niños de escuelas Programa de Vinculación Educativa.	1,856
Renta de sonido, cañón seguidor y monitor de video el día 10 de septiembre de 2016, evento conferencia magistral con Gregorio Luke en Casa de la Cultura Tijuana.	7,000
Renta de pantalla de led a utilizarse en la conferencia magistral con Gregorio Luke (inauguración de las 8vas Jornadas Vizcaínas el día 10 de septiembre de 2016 en Casa de la Cultura Tijuana.	22,620
Renta de tripies y cables para bocinas presentación de orquesta omega y Rubén y corazones solitarios en Casa de la Cultura Playas.	607
Total	\$ 229,428

See HRC

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- g) Se integra de las erogaciones efectuadas por la contratación de servicio de arrendamiento de copiadoras instaladas en el Antiguo Palacio Municipal, Casas de la Cultura, que incluye impresiones, escaneo y copiado respectivamente correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2016.
- h) Se integra por el consumo de agua por tubería correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2016.

Casa de la Cultura de Tijuana	\$ 146,882
Antiguo Palacio Municipal	71,143
Casa de la Cultura Pípila	20,160
Total de consumo de agua	\$ 238,185

- i) Se integra por la renovación de seguros y fianzas de los bienes inmuebles correspondientes de enero a diciembre de 2016 edificios públicos adscritos a IMAC. Así como de los vehículos adscritos a IMAC pagados anticipadamente por el periodo de marzo de 2016 a enero de 2017, los cuales son amortizados mensualmente (12 de enero a diciembre de 2016).
- j) Se integra por el consumo de 11 líneas telefónicas, que incluye el servicio de INFINITUM como se detalla a continuación:

Enero	\$ 11,429
Febrero	11,590
Marzo	11,505
Abril	10,323
Mayo	10,015
Junio	11,536
Julio	13,896
Agosto	15,871
septiembre	19,047
Octubre	10,403
Noviembre	11,179
Diciembre	15,230
Total servicio telefónico tradicional	\$ 152,024

- k) Erogaciones efectuadas por la compra de material y pago de servicio para el mantenimiento de edificios Antiguo Palacio Municipal, la Casa de la Cultura Pípila; además impermeabilización a las Casas de la Cultura Tijuana y Playas, y la compra de material requerido para la habilitación de la apertura de la Casa de la Cultura San Antonio de los Buenos.

Handwritten signature and initials:
Hra
JL

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- l) Erogaciones efectuadas por la contratación de publicidad en pantalla y promocionales para la difusión de los campamentos de verano y actividades programadas de IMAC. Así como la publicidad de la reinauguración del Museo de Historia de Tijuana.
- m) Erogación efectuada por el impuesto 1.80%, 15% IMP/EDUC MED Y Superior 35% correspondiente de enero a diciembre de 2016.
- n) Se integra por la compra de pasteles para el festejo de cumpleaños a los empleados en IMAC, por importe de \$ 12,701; consumo de alimentos para reuniones subdirección administrativa y operativa con personal por importe de \$ 32,683; y consumo de alimentos por reunión de trabajo de dirección con funcionarios del H. Ayuntamiento de Tijuana por importe de \$ 42,030.
- o) Erogaciones efectuadas por la capacitación del personal de nuevo ingreso en el Sistema de Armonización Contable (Modulo de compras, Tesorería, Egresos, Presupuestos). Y la instalación adecuada de las redes de internet para dicho equipo.
- p) Erogaciones efectuadas de hospedaje, alimentos y boletos de avión a visitantes para la impartición del Diplomado de Gestión y Desarrollo Cultural y asistencia al 18 Aniversario del Antiguo Palacio Municipal. Así como la compra de boletos de avión del representante del Proyecto 10 Festival Tijuana Interzona para solventar información para la autorización del recurso federal.
- q) Se integra principalmente por erogaciones efectuadas para el mantenimiento correctivo y preventivo de las unidades automotores adscritas en IMAC. Como a continuación se detalla

HONDA ODISSEY	\$ 20,532	1
GMC Yukón	52,200	2
Camión	18,618	3
Toyota Tacoma 2006	2,900	4
NISSAN SENTRA XE	1,624	5
Toyota Tacoma 2005	1,624	5
NISSAN SENTRA	1,624	5
FORD TRUCK PANEL	1,160	6
Toyota COROLLA	1,922	5
Total Reparación y mtto de equipo de transporte	\$ 102,204	

Arz
[Signature]

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

1. Reparación de baleros de espigas, delanteros, discos y balatas 4 ruedas, chapas puertas corredizas. Así como recarga de aire acondicionado y reparación e instalación de banda de tiempo, servicio de afinación mayor y fuga de aceite.
 2. Reparación de botadores y cabezas de motor.
 3. Elaboración de llave y servicio general de afinación. Así como reparación de fuga de aceite y aire de frenos, cambio de balatas y tambores en las 4 ruedas.
 4. Reparación de mofle y servicio general de afinación.
 5. Servicio de afinación preventivo.
 6. Servicio de afinación preventivo.
- r) Erogación efectuada por el servicio de monitoreo de alarmas correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2016.
- s) Erogación efectuada por el servicio de fumigación correspondiente a los meses de enero a octubre de 2016.
- t) Se integra de la compra de boletos de avión para la ciudad de Tijuana-México-Tijuana para asistir a reuniones de trabajo en la Secretaria de la Cultura para recepción de documentos para el trámite de fondos federales 2016, hospedaje y pago de consumo de alimentos y transporte.
- u) Se integra de las comisiones bancarias generadas por el manejo de cuentas expedición de cheques y servicio BEM correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2016.
- v) Erogación efectuada por trabajo de exposición conferencia de las Jornadas Vizcaínas con Gregorio Luke.
- w) Se integra por la erogación efectuada consumo de servicio celular correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2016.
- x) Se integra principalmente de erogaciones efectuadas para viáticos a la ciudad de SANDIEGO CA., al Museo TIMKEN; parque Balboa, evento Latín América Art Fest en SAN BERARDINO y recorrido binacional de la obra Álvaro Blancarte en Fresno Ca.
- y) Se integra por el servicio de mantenimiento del aire acondicionado del Antiguo Palacio.
- z) Erogaciones efectuadas para la actualización de los programas de contpaq! En relación con la facturación electrónica de ingresos.
- aa) Erogaciones efectuadas de grabación en DVD de informes de actividades de dirección.

See Hrc

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- bb) Servicio de limpieza perimetral en la Casa de la Cultura Pípila.
- cc) Se integra principalmente de erogaciones por concepto de envío información requerida por la Secretaria de la Cultura para el trámite de recursos federales para este ejercicio fiscal.
- dd) Erogación efectuada para movilizar piano de la Casa de la Cultura de Tijuana.
- ee) Erogaciones efectuadas por transporte a la ciudad de Mexicali para asistencia al curso de personal bibliotecario y reunión de subcomité por el Coordinador del Archivo Histórico de Tijuana.
- ff) Se integra del servicio reparación de bocinas para los eventos que realiza la Coordinación de Cultura Popular.

25

TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Se integra de la siguiente manera:

Otras Ayudas (actividades Culturales)	\$ 85,650	a)
Premio Nacional de Poesía	50,000	
Total de transferencias, subsid y Otras	\$ 135,650	

- a) erogaciones efectuadas por concepto de ayudas económicas para la realización de proyectos de personas físicas en actividades culturales y apoyo de servicio social en trabajos de informática:

Ramón García Rodríguez	\$ 8,000
Daniel Bernardino Ríos	8,000
Cristina Beatriz Valenzuela Villegas	8,000
Mihtzu Inzunza Romero	7,000
Alejandra Vázquez	6,550
María de la Luz Jiménez Olivares	5,000
Flavio Ramos Martin	5,000
Anette Ornelas	4,500
Patricia Pamela López Alvarado	4,500
Álvaro Blancarte Osuna	3,600
Juan Carlos Reynaga Terrones	3,500
Eden José Villavicencio González	3,500
Karla Irán Sánchez	3,000
Javier Ramos González	2,500
Christian Octavio Velasco Carrillo	2,500
Annet Dinhora Castañeda Maravillas	2,500
Francisco Beltrán	2,000
Alejandra Barrera Amezola	2,000
Cristofer Emanuel García Mora	2,000
Jonathan Michel Hernández Rangel	2,000
Total	\$ 85,650

Ju HA

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

Se integra de la siguiente manera:

Depreciaciones a los bienes muebles 2015-2016	\$ 45,032	
Donativo en especie(puertas de herrería instaladas en la Casa de la Cultura San Antonio)	31,235	
Amortizaciones a bienes muebles pagados anticipadamente en el ejercicio fiscal 2015	23,383	
Otros gastos y perdidas extraordinarias	\$ 99,650	

26

NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

PATRIMONIO BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Se integra de la siguiente manera:

Terreno transferido en donación	\$ 1,226,787	a)
Equipo en Donación	88,789	b)
Total de Patrimonio	\$ 1,315,576	

- a) Registro del bien inmueble denominado EL PIPILA Casa de la Cultura a valor catastral.
- b) Bienes en donación otorgados por terceras personas e instituciones de gobierno para equipamiento de Casas de la Cultura Tijuana, Playas Coordinación de Cultura Popular, Coordinación de Promoción, Difusión y Eventos tales como: Computadoras, Sillas, impresoras, DVD, pantallas, equipo de sonido y musicales.

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se integra de la siguiente manera:

Resultado Ejercicio Anterior 1998 a 2014	\$ 17,003,116	
desahorro ejercicio fiscal de 2015	- 1,296,130	
subtotal de ejercicios anteriores al 31 dic 2015	15,706,986	
Registro de ajustes a la cuenta de ejercicios anteriores		
Cancelación cuenta por pagar CESPT ejercicio 2008	- 219,309	a)
Bajas de bienes muebles por deterioro	173,745	b)
Reclasificaciones de bienes muebles 2015	49,819	c)
Cancelación de pasivo 2015	-171,747	d)
Total de resultado de ejercicios anteriores	15,874,478	
Total efecto neto de ejercicios anteriores	167,492	

See Hrc

**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

- a) Se integra de la cancelación de saldo por concepto de consumo de agua potable correspondiente a ejercicios anteriores a favor del Ayuntamiento de Tijuana, el cual fue aprobado por Junta de Gobierno de 2016.
- b) Se efectuó disminución por concepto de bajas de bienes muebles por concepto de deterioro, los cuales fueron autorizados por Junta de Gobierno 30 de agosto de 2016.
- c) Reclasificación de bienes muebles correspondiente al ejercicio fiscal 2015, los cuales no exceden los 35SMGV, de conformidad con la LGCG autorizados por junta de gobierno en el mes de octubre de 2016.
- d) Cancelación de pasivo de proveedor de trabajos de mantenimiento y otros gastos los cuales carecían de documentación soporte autorizado por Junta de Gobierno en el mes de noviembre de 2016

27

CUENTAS DE ORDEN

Corresponde a los bienes inmuebles asignados en administración por Desarrollo Social Municipal según acta de entrega-recepción del 8 de abril de 1998, a valores catastrales, los cuales aun no se cuenta con el título de propiedad a favor del IMAC, a continuación se describen los inmuebles:

Se integra de la siguiente manera:

Casa de la Cultura Playas		\$	69,567,098	
Casa de la Cultura Tijuana			16,592,537	
Antiguo Palacio Municipal			24,751,548	
Pasajes de la 5 y 10			1	
Total Cuentas de Orden		\$	110,911,184	

J. H. H. H.