

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

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

I) ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

NOTA 3 BANCOS

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	\$ 130,031
Banorte, S.A.	673107455	Nomina	81,351
Banorte, S.A.	673105929	Ingresos	12,407
Banorte, S.A.	273437570	Ingresos (C.C. Tijuana)	5,111
Banorte, S.A.	273435615	Ingresos (C.C. Playas)	5,540
Banorte, S.A.	273436582	Ingresos (C.C. Pípila)	5,175
Banamex	059771385	Pago a maestros	2,658
		Total Bancos	\$ 242,273

NOTA 4 FONDOS CON AFECTACION ESPECÍFICA

Se integra de Un Fondo Fijo para la Casa de la Cultura de Tijuana en el cobro del ingreso diario a nombre de Nathaly Felicia Solís Macías cajera personal de honorarios asimilables a sueldos.

NOTA 5 DEUDORES DIVERSOS

Se integra de la siguiente manera:

Ayuntamiento de Tijuana, B.C.	\$3,242,679	a)
Ernesto Manuel Jiménez Ibarra	30,000	b)
Jorge Domínguez Cerda	28,800	c)
Dirección	6,000	e)
Total Deudores Diversos	\$3,307,479	

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

- a) Subsidio Municipal pendiente de pago por parte de la Tesorería Municipal correspondiente al pago de gasto operativo y finiquitos del personal adscrito a IMAC del mes de octubre, noviembre y diciembre de 2015.
- b) Se integra de vale de gastos por comprobar para material del festival Fes títeres
- c) Se integra de pago por 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, el cual se encuentra en proceso de litigio para la cancelación de saldo.
- d) Se integra de saldo pendiente de depositar por concepto de timbrado de recibo de ingreso de \$ 10,000.00 por un módulo para su instalación en la Feria del Libro de Tijuana de 2015, el cual únicamente deposito la cantidad de \$ 4,000.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

NOTA 6 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		2,773,493	b)
Total		\$ 4,000,280	

- 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 PIPILA, el cual es registrado a valor catastral con clave No. PN-135-112 con domicilio en calle décima 7828 colonia el Pipila.

b) Se integra de la siguiente manera:

Casa de la Cultura Playas (Jardín del Arte)		\$ 778,642	1)
Casa de la Cultura Tijuana		235,653	2)
Casa de la Cultura Playas (FONDO PAICE 2014)		1,099,952	3)
Casa de la Cultura Pipila (FONDO PAICE 2014)		659,246	4)
Total		\$ 2,773,493	

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

1. Celebración de contrato No. IS-SEDESOM-R33-TJ13-IMAC Jardín del Arte de Casa de la Cultura Playas, Cortijo San José, (Instalación y suministro), por un importe de \$ 649,642. Adquisición y colocación de fuente por \$ 129,000.
2. Corresponde al suministro y aplicación de impermeabilización efectuado en el ejercicio fiscal 2013.
3. Anticipo del 30% anticipo y finiquito de la construcción de anfiteatro en la Casa de la Cultura Playas, Cortijo San José primera etapa según contrato No. DOIUM-2014-IMAC-PAICE-IS-001 y anticipo de trabajos de fijación de falso plafón, elaboración e instalación de ropa de escenario y mecánica teatral del salón los arcos por importe de \$ 99,406, pagado a través de fondos federales PAICE.
4. Anticipo del 30% y finiquito de la construcción de anfiteatro en la Casa de la Cultura Playas, Cortijo San José primera etapa según contrato No. DOIUM-2014-IMAC-PAICE-IS-001, pagado a través de fondos federales PAICE.

NOTA 7 BIENES MUEBLES

Nombre de la cuenta	SALDOS			DONACIONES	SALDO	
	31.DIC.2014	ALTAS	BAJAS		31-DIC-2015	
Equipo para servicios de difusión	\$20,363,926	\$ 647,803	15,537,967	37,116	\$5,510,878	(1)
Equipo de Procesamiento de Datos	1,748,580	78,395	55,848		1,771,127	(2)
Equipo de transporte	1,428,201				1,428,201	(3)
Mobiliario y Equipo de Admón.	2,341,714		9,996		2,331,718	(4)
Otros Mob. Y Equipos de Admón.	1,187,366	30,000	5,669		1,211,697	(5)
Maquinaria, Otros Eq. Y Herramientas	139,988				139,988	(6)
Otros Bienes Muebles	368,582			23,000	368,582	(7)
Equipo de Defensa y Seguridad	101,171				101,171	(8)
Otros Equipos	89,432				112,432	(9)
Herramientas y maquinas	20,271				20,271	(10)
Total de Equipo	\$ 27,789,231	\$ 756,198	15,609,480	\$ 60,116	\$12,996,065	




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

1. El Equipo para Servicios de Difusión se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones de los ejercicios de 1998 al 2009		\$ 804,214	a)
Adquisiciones ejercicio fiscal 2010		3,646,335	a)
Adquisiciones ejercicio fiscal 2011		217,340	b)
Adquisiciones ejercicio fiscal 2012		110,914	a)
Equipo en donación		5,550	a)
Adquisiciones ejercicio fiscal 2013		39,982	a)
Adquisiciones ejercicio fiscal 2014		1,624	a)
Total equipo para servicios de difusión		\$ 4,825,959	

a) Cámaras fotográficas digitales, proyector, equipo de sonido, televisores y televisores 3D, videgrabadoras, 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.

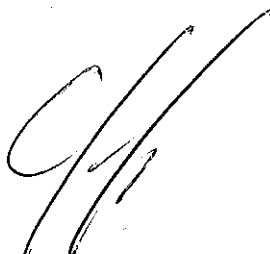
ADQUISICIONES EJERCICIO FISCAL DE 2015

Equipo de sonido Fondo federal PAICE		\$ 647,803	
Donativo de 4 plasmas		37,116	

2. El Equipo de Procesamiento de Datos se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones de los ejercicios de 1998 al 2009		\$ 460,717	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2010		919,527	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2011		64,393	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2012		132,224	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2013		24,318	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2014		91,553	
Total equipo p/procesamiento de datos		\$ 1,692,732	a)

a) 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.




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

ADQUISICIONES EJERCICIO FISCAL DE 2015

3 Laptop DELL(área administrativa)		\$	34,443	
2 computadoras portátiles DELL			35,557	
1 conmutador Panasonic			8,395	

3. El Equipo de transporte se integra de la siguiente manera:

NISSAN SENTRA XE Edición Especial modelo 2006, Explorer vagoneta modelo 1992, (2) autobús internacional y GMC modelos 1977 y 1985; (1) FORD TAURUS modelo 1995, (1) Honda Odissey Vagoneta Modelo 2005; (1) NISSAN SENTRA Modelo 2006, (1) Camión Escolar, (1) Toyota Corolla Modelo 2007 y (2) Pick-Up Toyota Tacoma Modelos 2005; 2006; (1) Ford Econoline Panel Modelo 2006 y unidad marca Yukon Modelo 2007 vagoneta.

4. El Mobiliario y Equipo de Administración se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones de los ejercicios de 1998 al 2009		\$	439,367	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2010			1,688,186	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2011			15,296	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2012			68,217	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2013			30,824	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2014			89,828	
Total Mobiliario y equipo Administración		\$	2,331,718	a)

a) Archiveros, caja fuerte, casilleros (locker), credenzas, engargoladota, 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.



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

5. Otros Mobiliarios y Equipos de Administración, los cuales se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones ejercicio fiscal 2010		\$	449,321	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2011			196,720	
Donaciones			61,024	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2012			441,582	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2013			33,050	
Total Otros Mobiliarios y Eq.Admón		\$	1,181,697	a)

a) 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 entre otros.

ADQUISICIONES EJERCICIO FISCAL DE 2015

Compra de un generador planta de luz		\$	30,000	
--------------------------------------	--	----	--------	--

6. Maquinaria, Otros equipos y herramientas los cuales se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones de los ejercicios de 1998 al 2009		\$	68,315	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2010			13,676	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2011			29,989	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2012			26,109	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2013			1,899	
Total Maq.Otros equipos y herramientas		\$	139,988	1)

1) FAX, Conmutadores, equipo de radio, teléfonos inalámbricos y Equipo de Mantenimiento y Conservación consistente en: (1) bomba para extraer agua, aspiradora de mochila, (2) Minisplit y (1) Podadora y (4) radios de comunicación interna de uso.

7. Otros Bienes Muebles los cuales se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones de los ejercicios de 1998 al 2009		\$	10,944	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2010			128,693	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2011			228,945	
Total Otros Bienes Muebles		\$	368,582	a)

a) Se integra de los siguientes conceptos de equipo tales como: 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.




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

8. El Equipo de Seguridad se integra de la siguiente manera:

Adquisición de (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

9. Otros Equipos

Se integra de la siguiente manera:

Adquisiciones ejercicio fiscal 2013		\$	77,148	a)
Adquisiciones ejercicio fiscal 2014			12,284	b)
Total de otros equipos		\$	89,432	

- a) Corresponde a la compra de una Carpa Incluyendo lona, Teclado Portátil, Adaptador de teclado y atril; Busto de Rubén Vizcaíno, 2 Minisplit.
- b) Compra de bandera, 3 bancas para festival y kit de alarmas.

ADQUISICIONES EJERCICIO FISCAL DE 2015

Equipo por medio de donativo (batería)		\$	8,000	
Tuba (Donativo)			15,000	

10. HERRAMIENTAS Y MAQUINAS

Se integra de la siguiente manera:

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.

ADQUISICIONES EJERCICIO FISCAL DE 2014

• 1 Reuter carpintería		\$	4,640	
• 1 Lijadora Orbital Eléctrica			2,030	
Suma Total		\$	6,670	

11. BAJAS DE BIENES MUEBLES

Se integra de la siguiente manera:

Equipo de bienes muebles propiedad IMAC		\$	230,660	a)
Desincorporación Equipo de Museo Ambar			15,307,307	b)
Total de Bienes Muebles de baja en 2015		\$	15,609,780	

- a) Corresponde a bienes muebles dados de baja por desuso autorizados por Junta de gobierno que forma parte de la depuración del padrón de inventarios, la cual se llevó a cabo en el mes de septiembre de 2015.

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

- b) Corresponde a la desincorporación del equipo Museo Ambar la cual fue autorizada mediante Sesión de Cabildo celebrada el día 14 de noviembre de 2015 y Junta de Gobierno del día 09 de septiembre de 2015 y celebración del contrato de donación con la Fundación Nacional del Centro Interactivo Ambar AC.

OTROS ACTIVOS

NOTA 8 ACTIVOS DIFERIDOS

Se integra de la siguiente manera:

Amortizaciones de Primas de Seguros y Fianzas		\$ 23,383	a)
Gasmart Comercializadora, SA de CV		15,000	b)
Total activos diferidos		\$ 38,383	

- a) Corresponde a la amortización pendiente de aplicar al gasto ejercido, por pagarse anticipadamente a razón de la renovación de primas de seguros (8) unidades automotores del periodo de enero a julio de 2016. Así como pago anticipado del 4to. Trimestre de renovación de los edificios públicos adscritos a IMAC por el mes de a enero de 2016.
- b) Pago efectuado como garantía anticipada por la contratación del servicio de abastecer combustible a las unidades automotores adscritas a IMAC.



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

PASIVO

NOTA 9 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se integra de la siguiente manera:

Remuneraciones al personal de carácter permanente		\$ 628,629	a)
Remuneraciones al personal de carácter transitorio		4,061	b)
Total de servicios personales por pagar a corto plazo		\$ 632,690	

- a) Provisión de remuneración por concepto de gratificación de fin de año al personal de confianza y base correspondiente a los 20 días adicionales al ejercicio fiscal de 2015, el cual es pagadero en la primera catorcena del ejercicio fiscal de 2016.
- b) Corresponde a honorarios asimilables a sueldos de maestros por convenio de las Casas de la Cultura bajo la modalidad del 50-50% y 70-30% respectivamente del mes de octubre y cursos de verano (julio-agosto) sobre el ingreso recaudado de los talleres impartidos.



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

NOTA 10 PROVEEDORES

Gabriel Sebastián Reyes García	\$1,036,150	a)
Guillermo Antonio Longoria Romero	171,747	b)
Constructora Pycur SA de CV	151,246	c)
Ricardo Villalobos Pacheco	81,830	d)
Luis Felipe Murua Martínez Chávez	49,894	e)
Octavio González Mejía	47,713	f)
Bárbara Virruete Escobar	36,810	g)
Raúl Alfredo Andrade Alvarado	28,629	h)
Comisión Estatal de Serv. Públicos de Tijuana	24,455	i)
Gasmart Comercializadora SA de CV	18,486	j)
Estacionamiento de Autos, SA	14,580	k)
Comisión Federal de Electricidad	8,261	l)
Copiadoras de colores y duplicadoras SA de CV	7,142	m)
Gracia María Alvarado Guerrero	5,800	n)
Farmacias Modernas de Tijuana, SA de CV	5,690	o)
Sistemas de Copiado Digitales SA de CV	4,553	m)
Rodolfo Lomelí Álvarez	4,545	p)
AT&T Comunicaciones SA de CV	4,533	q)
Isabel Cárdenas Limón	4,240	r)
Miguel Ángel Vasconcelos Juárez	2,871	s)
Cristóbal Israel Dearie López	2,120	t)
Limbo Comunicaciones SA de CV	1,740	u)
Compañía Embotelladora del Fuerte S de RL de CV	1,530	v)
Ángel Salvador Godden Aguilar	680	w)
Total Proveedores	\$ 1,1715,245	

- a) Provisión de facturas No. 0485 y 0486 correspondiente al parcial de mayo y meses de junio a noviembre conforme a contrato de prestación de servicio firmado con el Canal TV Tijuana 2013. El cual se encuentra en proceso de revisión por parte de la Consejería Jurídica para el procedimiento de cancelación de cuenta por la falta de soporte documental de las pautas realizadas en dicho periodo.
- b) Provisión de facturas No. 293, 294, 296, 297 y 298 compra de material requerido para la rehabilitación de las bibliotecas.
- c) Provisión de facturas No. 27, 28 Y 29 material requerido para el mantenimiento de los edificios de las Casas de la Cultura en IMAC.

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

- d) Provisión de facturas No. 240, 241, 242 y 285 material papelería diversa, artículos de cafetería y otros materiales de artículos de oficina menor requerido por las diferentes Coordinaciones en IMAC.
- e) Provisión de facturas No. 2622D, 54500C, 29783 por trabajos de impresión requeridos para la difusión y promoción de las actividades de IMAC del 4to avance.
- f) Provisión de facturas No. 1085A, 1086A Y 1087A compra de equipo de cómputo y conmutador para el área administrativa y Casa de la Cultura Tijuana.
- g) Provisión de facturas No. 77142B, 9C0542 Y B711F trabajos de impresión tales como lonas, tabloides, volantes, poster boletos para la posada navideña y encendido del árbol navideño.
- h) Provisión de facturas No. 14075, 14044, 13951, 14029, 14102 y 14160 compra de material de limpieza y cajas de archivo muerto.
- i) Provisión de recibos por consumo de agua x tubería correspondiente al mes de diciembre de 2015.
- j) Provisión de factura No. A453456 y A455430 consumo gasolina periodo del 11 al 25 diciembre de 2015.
- k) Provisión de facturas No. 2392 y 2393 estacionamiento de noviembre y diciembre de 2015.
- l) Provisión de recibo de energía eléctrica consumo diciembre de Antiguo Palacio Municipal y casa de la cultura Tijuana.
- m) Provisión de facturas No. 9465, 8456, 8460, 8458, 8457 y 8455 arrendamiento de copiadoras instaladas en Antiguo Palacio Municipal, Casa de la Cultura Tijuana y Playas correspondiente al mes de diciembre de 2015.
- n) Provisión de factura No. 165 servicio de edición informe anual de actividades IMAC locución y duplicado de DVD.
- o) Se integra de la provisión de facturas recibidas en el mes de diciembre 2015, por servicios médicos por concepto de farmacias que otorgan medicamento al personal de IMAC.
- p) Provisión de factura No. A447 por servicio de fumigación correspondiente al mes de diciembre de 2015.



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

- q) Provisión de recibos de consumo NEXTEL correspondiente al mes de diciembre de 2015.
- r) Provisión de factura No.25 por prestación de servicio presentación de la obra de teatro calaveras y diablitos del programa de Vinculación Educativa.
- s) Provisión de factura No.3368 por la compra de pintura vinílica y accesorios necesidades para el mantenimiento de edificios públicos en IMAC.
- t) Provisión de factura No. 003 presentación de zancos el 09 de diciembre de 2015, en la delegación la presa del programa de Vinculación Educativa.
- u) Provisión de factura No. 193 banner publicitario en WEB revista digital TijuANE0 diciembre 2015.
- v) Provisión de diversas facturas por consumo de agua de garrafón para las diferentes áreas en IMAC, correspondiente al mes de diciembre de 2015.
- w) Provisión de factura No. Servicio de programación de reloj checador en Casa de la Cultura de Tijuana.

NOTA 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se integra de la siguiente manera:

Ayuntamiento de Tijuana, B.C.		\$ 219,308	a)
Dinero fácil y rápido SA de CV		10,958	b)
Seguros Argos, SA de CV		9,547	c)
Total Otras Cuentas por pagar		\$ 239,813	

- a) Se integra del adeudo por concepto de consumo de agua potable por 13 cuentas, por el periodo de ejercicios anteriores de abril de 1998 al 31 de diciembre de 2008, Formalizándose este adeudo a través de la celebración de un Convenio de adhesión y reconocimiento entre la Comisión Estatal de Servicios Públicos de Tijuana (CESPT) y el H. XIX Ayuntamiento de Tijuana, B.C. Así mismo las gestiones que se están realizando entre ambas partes, el deudor solidario cubrirá dicho importe.



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

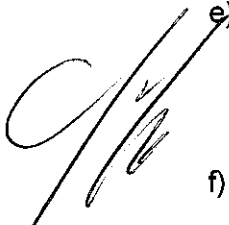
- b) Corresponde a retenciones vía nomina al personal por prestamos periodo catorcenal del 26 al 31 de diciembre de 2015.
- c) Contratación de primas de seguro de vida por el personal confianza y convenio, los cuales se descuenta vía nómina para su correspondiente pago.

NOTA 12 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES

Se integra de la siguiente manera:

Impuesto sobre remuneraciones al trabajador		\$ 794,287	a)
Retención de Honorarios asimilables a sueldos		113,327	b)
I.S.P.T.		11,809	c)
Retenciones y aportaciones ISSSTECALI		10,090	d)
FONACOT		7,972	e)
Aportación voluntaria descuentos personal		4,088	f)
10% Retención x honorarios a profesión.		2,881	g)
Retenciones cuotas sindicales personal base		716	
Total Retenciones y contribuciones		\$ 945,170	

- a) Se integra del cálculo del Impuesto del 1.80% sobre remuneraciones al personal y 15% y 35% sobre la educación adscrito a IMAC correspondiente al ejercicio fiscal 2009, 2010 y periodo comprendido del 1º de enero al 30 de Noviembre de 2011, los cuales incluyen recargos y actualización sobre monto vencido.
- b) Retención efectuada al personal eventual, maestros de Casas de la Cultura bajo la modalidad del 70-30 y 50-50% sobre el ingreso recaudado y personal bibliotecario contratado por honorarios asimilables a sueldo, correspondiente al mes de diciembre de 2015.
- c) Se integra por la retención de impuesto de Sueldos y Salarios vía nomina correspondiente al mes de diciembre de 2015.
- d) Corresponde a retenciones vía nómina del personal base y aportación patrón de ISSSTECALI y sindicales por el periodo del 26 al 31 de diciembre de 2015.
- e) Se integra de la retención efectuada vía nomina por préstamos al personal de base y confianza de la empresa Fonacot para el pago de préstamos personales correspondiente a los meses de noviembre y diciembre de 2015.
- f) Se integra por descuentos vía nomina al personal de confianza periodo 26 al 31 de diciembre de 2015.



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

- g) Se integra del impuesto generado por la retención del 10% de ISR de honorarios a profesionistas y técnicos correspondiente al mes de diciembre de 2015.

NOTA 13 PASIVOS DIFERIDOS

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.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

**NOTA 14 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS
EN ESTABLECIMIENTO DEL GOBIERNO**

Casa de la Cultura Tijuana	\$4,228,219	a)
Procuración de Fondos	1,530,286	b)
Casa de la Cultura Cortijo San José	2,368,511	c)
Casa de la Cultura Pípila	744,675	d)
Ingresos Dirección	568,320	e)
Ingresos Vinculación Educativa	56,090	f)
Importe Total	\$9,496,101	

- a) Se integra de la siguiente manera:

Enero	\$ 453,990	
Febrero	405,035	
Marzo	463,460	
Abril	338,400	
Mayo	347,975	
Junio	440,448	
Julio	473,219	
Agosto	168,131	
Septiembre	308,882	
Octubre	342,490	
Noviembre	260,414	
Diciembre	225,775	
Importe Total	\$ 4,228,219	1)

**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 las tarifas autorizadas para el ejercicio fiscal 2015.

b) Se integra de la siguiente manera:

Ingreso Exposición TUTANKAMON, La Tumba, el Oro y la Maldición		\$ 1,095,680	1)
Módulos Feria del Libro Tijuana		434,606	2)
Importe Total		\$ 1,530,286	

1) Corresponde a la recaudación de entradas al público en general de enero a junio de 2015.

2) Corresponde al arrendamiento de (49) módulos para su instalación en la 33 Feria del Libro de Tijuana, la cual se llevara a cabo los días del 18 al 29 de junio del presente año en la explanada del CECUT.

c) Se integra de la siguiente manera:

Enero		\$ 245,577	
Febrero		276,505	
Marzo		246,639	
Abril		194,760	
Mayo		241,240	
Junio		229,725	
Julio		278,875	
Agosto		73,310	
Septiembre		164,200	
Octubre		169,781	
Noviembre		141,560	
Diciembre		106,340	
Importe Total		\$ 2,368,511	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 las tarifas autorizadas para el ejercicio fiscal 2015.

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

d) Se integra de la siguiente manera:

Enero		\$60,550	
Febrero		61,325	
Marzo		65,450	
Abril		55,350	
Mayo		51,100	
Junio		62,100	
Julio		112,175	
Agosto		48,425	
Septiembre		55,100	
Octubre		66,400	
Noviembre		59,900	
Diciembre		46,800	
Importe Total		\$ 744,675	1)

1) Corresponde principalmente al cobro de inscripciones, colegiaturas por los diferentes talleres que se imparten; de conformidad a las tarifas autorizadas para el ejercicio fiscal 2015.

e) Se integra de la siguiente manera:

Pasajes de la 5 y 10		\$ 540,000	1)
Patrocino en efectivo		27,470	2)
Venta de libros		850	
Importe Total		\$ 568,320	

1. Corresponde al arrendamiento de los meses de enero a diciembre de 2015.

2. Corresponde a donativos en efectivos recibidos por terceras personas para la aplicación a los diferentes programas en IMAC.




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

f) Se integra de la siguiente manera:

Enero		\$	15,040	
Febrero			8,260	
Marzo			3,625	
Abril			3,500	
Septiembre			375	
Octubre			6,915	
Noviembre			8,505	
Diciembre			9,870	
Importe Total		\$	56,090	1)

1) Corresponde al cobro de ingreso por concepto de recorrido cultural en el Antiguo Palacio Museo de Historia de Tijuana, y obras de teatro y cuenta cuentos los cuales se realizan a través de las Escuelas Primarias y secundaria del nivel Gobierno y particulares.

NOTA 15 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Corresponde al subsidio municipal autorizado a cuenta del presupuesto de Egresos de 2015 para el pago de nómina y gasto operativo respectivamente, el cual es solicitado de manera mensual, el cual se integra de la siguiente manera:

Enero		\$	1,742,281
Febrero			1,777,883
Marzo			1,993,576
Abril			2,141,111
Mayo			1,579,559
Junio			1,776,281
Julio			1,800,499
Agosto			1,460,050
Septiembre			2,218,082
Octubre			1,845,353
Noviembre			3,841,915
Diciembre			2,550,890
Importe Total		\$	24,727,480

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

NOTA 16 INGRESOS FINANCIEROS

Se integra de la siguiente manera:

Intereses generados Recurso Federal CONACULTA recibido a través de Gobierno del Estado	\$ 16,375	a)
Intereses generados por tardío en el pago de arrendamiento de caballerizas	3,589	b)
Intereses generados por Recurso Federal PAICE recibido en 2013	286	c)
Importe Total	\$ 20,250	

- a) Se integra de la inversión temporal diaria realizada en la Institución bancaria BANORTE, con una tasa promedio del 1.75%, Recurso federal etiquetado a la Feria del Libro Tijuana de enero a junio de 2015.
- b) Se integra de la aplicación del 3% sobre renta mensual de caballeriza por el tardío de pago dentro de los primeros cinco días del mes posterior.
- c) Se integra de la inversión realizada por el mes de enero en la Institución bancaria BANORTE, con tasa promedio del 3.90%, Recurso Federal PAICE de Casa Cultura Playas.

NOTA 17 OTROS INGRESOS

Se integra de la siguiente manera:

Donativo en efectivo	\$ 15,000	a)
Donativo en especie	74,850	b)
Resultado variación en tipo de cambio y equivalentes	2,953	
Importe Total	\$ 92,803	

- a) Se integra por donativo en efectivo para la compra de instrumento musical TOBA para equipamiento de Casa Cultura Pípila.
- b) Se integra donativo en especie por concepto de material didáctico para el programa Mis Vacaciones en la Biblioteca, 3 pasteles para los aniversarios de la Casa de la Cultura de Tijuana, Antiguo Palacio y hospedaje de los integrantes de la Compañía Nacional danza contemporánea CEPRODOC. Estos ingresos no sufren afectación contable-presupuestal.

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

NOTA 18 SERVICIOS PERSONALES

Se integra de la siguiente manera:

Sueldos personal de confianza	\$ 8,712,384	a)
Honorarios Asimilables a Sueldos	10,399,651	b)
Sueldos personal de base	1,651,643	a)
Gratificación de fin de año (Aguinaldo)	1,666,183	c)
Prima de antigüedad personal confianza	100,974	c)
Prima vacacional	419,635	d)
Aportación ISSSTECALI personal base	377,431	e)
Indemnizaciones	300,875	c)
Incentivo a la eficiencia personal base	51,711	
Bono de buena disposición personal base	34,270	
Otras prestaciones contractuales personal base	19,273	
Total Servicios Personales	\$ 23,734,030	

a) Corresponde al pago de nomina del personal adscrito al IMAC de conformidad a la plantilla del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 por Junta de Gobierno, conforme a la Ley del Servicio Civil y Condiciones Generales de Trabajo Vigentes, consiste en (5) empleados de base, (56) empleados de confianza.

b) Se integra de la siguiente manera:

Personal de Convenios Fijos	\$ 7,911,269	1
Maestros Casa de la Cultura de Tijuana	1,328,801	2
Maestros Casa de la Cultura de Playas	782,037	2
Maestros Casa de la Cultura Pípila	377,544	3
Total	\$10,399,651	

1. Corresponde al pago de personal contratado por Convenio de Honorarios asimilables a sueldos por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015.

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

2. Corresponde al pago de honorarios asimilables a sueldos de 31 maestros que imparten clases bajo la modalidad del 70-30% y 50-50% según el ingreso recaudado mensualmente (enero a diciembre).
 3. Corresponde al pago de honorarios asimilables a sueldos de 13 maestros que imparten clases bajo la modalidad del 70-30% sobre ingreso recaudado mensualmente (de enero a diciembre).
- c) Corresponde al pago de 14 finiquitos al personal confianza de la Subdirección Administrativa, Operativa; Coordinación de Vinculación Educativa, Coordinación de Casa de la Cultura Tijuana, Playas, Coordinación de Bibliotecas, Comunicación, Diseño y Relaciones Públicas y Coordinación de Galerías. Así como el pago y provisión del aguinaldo de la plantilla del personal de confianza y base por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015; 40-20 días respectivamente que asciende un total de \$ 1, 459,119.
- d) Se integra por el pago de prima vacacional del personal de base y confianza del ejercicio fiscal 2015 por importe de \$ 407,960 y 14 renuncias voluntarias y liquidaciones al personal confianza de la Subdirección Administrativa, Operativa; Coordinación de Vinculación Educativa, Coordinación de Casa de la Cultura Tijuana, Playas, Coordinación de Bibliotecas y Coordinación de Galerías por importe de \$ 11,675.
- e) Se integra por el pago de aportación a ISSSTECALI de (5) empleados de base correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015.



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

NOTA 19 MATERIALES Y SUMINISTROS

Se integra de la siguiente manera:

Combustibles, lubricantes	\$ 458,428	a)
Papelería y artículos de oficina	381,430	b)
Materiales y útiles para impresión y de apoyo informativo	227,330	c)
Material didáctico	157,002	d)
Materiales y artículos. Const. y reparación	239,081	e)
Materiales de limpieza	169,286	f)
Materiales, útiles y equipo menor de tecnología	88,027	g)
Alimentos para eventos	130,418	h)
Material eléctrico y electrónico	96,807	i)
Artículos de cafetería	71,646	j)
Alimentos del personal	51,411	k)
Vestuario, uniformes y productos textiles	48,362	l)
Agua y hielo consumo humano	42,553	m)
Refacciones y Accesorios menores equipo de transporte	29,552	n)
Herramientas, Refacciones, acc. Menores y maquinaria	23,200	o)
Refacciones y accesorios menores comunicación	1,099	p)
Fibras sintéticas, hule; plásticos y dev.	934	e)
Medicinas y Productos farmacéuticos (botiquín)	3,668	
Total Materiales y Suministros	\$ 2,221,234	



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

- a) Se integra del consumo de combustible correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2015 de las siguientes unidades automotores adscritas a IMAC:

Honda Odissey	\$ 55,493
GMC YUKON	130,745
Camión	28,243
Econoline FORD	13,701
Toyota Tacoma 2005	20,406
Toyota Tacoma 2006	39,094
NISSAN SENTRA	23,484
NISSAN SENTRA XE	14,043
Toyota Corolla	51,239
Comisario	61,556
FORD EXPLORER	20,204
Lubricantes y aditivos	220
Total Combustible y lubricantes	\$ 458,428

- b) Se integra de compra de diversa papelería y artículos de oficina para las diferentes áreas de IMAC para el cumplimiento de los avances trimestrales.
- c) Se integra por la erogación efectuada de suscripción anual del periódico el FRONTERA, el MEXICANO y SOL de Tijuana por importe de 4,519; (21) piezas de reconocimientos de madera conmemorativas 100 representaciones de la obra de teatro IMPROJUANER Y TOTO por la cantidad de \$ 7,204; elaboración de placa preseña homenaje a poeta Francisco Morales y Beatriz Espejo por la cantidad de \$ 6,960; así como impresiones tales como tarjetas de presentación, cartuchos y volantes entre otros para la difusiones de eventos de IMAC por importe de \$ 63,698; Material requerido para la difusión de la 33 Feria del Libro Tijuana 2015 por importe de \$ 144,949, el cual fue pagado con recurso federal CONACULTA recibido a través de Gobierno del Estado.
- d) Compra de material requerido para llevar a cabo presentación de talleres y campamentos de verano programados dentro de las actividades de IMAC de enero a diciembre de 2015.
- e) Se integra de la compra de material para el mantenimiento y reparación de edificios públicos adscritos a IMAC tales como: pintura vinílica, cemento, reparación de tazas de baño, tubería entre otros.



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

- f) Adquisición de material de limpieza de enero a diciembre de 2015.
- g) Se integra de las siguientes erogaciones efectuadas:

(5)Reguladores de voltaje especiales para escritor y laptop con 8enchufes,usb	\$ 17,980
(7)Poste precaución de 42plg con base	8,607
(12)memorias de USB de 8 y 16GB	8,050
(3)Servicio de instalación de Office 2013 y 2 Ant	8,178
Adquisición de tóner para impresoras	6,773
(1)Sistema de timbrado para nomina	4,628
(2)cámaras SONY	3,761
(2)Bocina blue tooth inalámbrica	3,871
(1)Perforadora de 3 hoyos, despachador tape, cutter grande y batería AAAduracell	3,839
(3)Ventiladores Pedestal	2,436
(2)Tarjeta de memoria SD para cámara 16GB	1,972
(1)Teclado Inalámbrico	1,914
(1)Archivero metálico de dos gavetas	1,798
(4)Conos tráfico de PVC	1,485
(1)Conector múltiple de USB	1,392
(2)Mouse PAD de memoria	1,299
(2)Torre de CD compactos y DVD	2,894
(2)Teléfono Inalámbrico	1,731
(1)Cargador USB con batería recargable	986
Reparación base de datos timbrado de ingresos	1,450
(2)maletines para laptop computadora	873
(1)Caja de sobres p/archivar discos compactos	528
(1)Juego de brocas, regadera cromo	315
(1)cable y accesorio para computadora, teléfono	605
Importe total	\$ 82,731

- h) Se integra por la compra para la elaboración y servicio de ambigú para la inauguración y realización de los diferentes eventos programados en IMAC y exposiciones en galerías durante los meses de enero a diciembre de 2015.

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

- i) Adquisición de focos para reemplazo en lámparas, cajas de apagadores, cajas de cables, centros de carga para el mantenimiento eléctrico de las instalaciones de los edificios Antiguo Palacio Municipal, y 3 Casas de la Cultura.
- j) Erogaciones efectuadas por de artículos de cafetería tales como: café, azúcar, crema entre otros para reuniones de trabajo y eventos durante los meses de enero a diciembre de 2015.
- k) Se integra de las erogaciones efectuadas por comidas al personal de IMAC que laboro en el periodo de la 33 Feria del Libro Tijuana 2015, a través de recurso federal CONACULTA entregado a través de Gobierno del Estado.
- l) Erogación efectuada por la compra de 20 camisetas para el personal IMAC en Macro jornada por importe de \$ 2,784; compra de 15 botas al personal de mantenimiento-limpieza por importe de \$ 6,360; compra de tela para usarse como Foro en el Seminario de Migración y Cultura en la Casa de la Cultura Tijuana por importe de \$ 952; 475 playeras bordadas para entrega a los asistentes de campamentos de verano en las 3 Casas de la Cultura por importe de \$ 20,938; compra de tela para elaboración de manteles por \$ 1,042. Además la adquisición de camisetas tipo polo bordadas para el personal de IMAC por importe de \$ 16,286.
- m) Se integra principalmente por el consumo de agua de garrafón correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2015.
- n) Erogación compra de control para seguros de puertas de unidad Yukón 2007 por importe de \$ 3,255. Así como compra de llantas y reparación soporte de motor para las unidades HONDA ODISEY, YUKON y TOYOTA COROLLA por importe de \$ 26,297.
- o) Compra de taladro atornillador inalámbrico por importe de \$ 2,466 e inflador de aire de 12 volt por \$ 449, así como accesorios para el mantenimiento de los edificios públicos adscritos a IMAC; clavos, lijas, rodillos, brocha, laca, cuñas, espátulas entre otros por importe de \$ 20,285.
- p) Adquisición de un radio NEXTEL (equipo BLU DASH C color negro) utilizable para el área de la subdirección operativa.

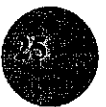


**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

NOTA 20

SERVICIOS GENERALES

Otros servicios profesión, Científicos y Técnicos	\$ 2,373,137	a)
Servicios de difusión institucional	969,763	b)
Otros arrendamientos	882,304	c)
Servicios médicos	909,183	d)
Hospedajes y pasajes de invitados	624,510	e)
Servicio de Impresión	426,116	f)
Energía Eléctrica	564,393	g)
Servicio de agua potable	317,001	h)
Arrendamiento de mobiliario y equipo admvo	244,389	i)
Servicios de Asesoría en materia de Ing.y Arq.	292,600	j)
Seguros de bienes patrimonio	215,332	k)
Construcción y mantenimiento de edificios	289,863	l)
Impuesto Sobre Nomina	143,079	m)
Servicio Telefónico Tradicional	193,242	n)
Pasajes Aéreos	76,038	o)
Reparación y Mtto de Rq. Transporte	121,837	p)
Otros Servicios Generales	103,439	q)
Reuniones de trabajo	86,774	r)
Viáticos y hospedaje en el extranjero	72,762	s)
Servicio de vigilancia	57,750	t)
Servicio de fumigación	50,000	u)
Intereses, comisiones y Servicios bancarios	45,079	v)
hospedaje en el país	32,121	o)
Viáticos en el país	38,033	o)
Telefonía celular	33,867	w)
Exposiciones	76,277	x)
Otros Servicios por comisiones	16,192	y)
Recepciones y celebraciones varias	77,191	z)
Gastos ceremoniales	18,044	aa)
Servicio de limpieza	8,236	bb)
Gastos de representación	11,600	cc)
Servicios de consultoría en la información	18,486	dd)
Impuestos y derechos	9,466	ee)
Servicios de capacitación	5,240	ff)
Fletes y maniobras	5,000	gg)
Instalación, reparación y mtto. Equipo computo	6,235	hh)
Gastos de orden social	5,934	ii)
Servicios postales y telegráficos	9,941	jj)
Peajes	4,399	kk)



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

Instalación, reparación y mtto. Equipo de mobiliario	4,002	ll)
Instalación, reparación y mtto. Maq. Y construcción	1,827	h)
Otros gastos por responsabilidad	696	
Total de servicios generales	\$ 9,441,378	

a) Se integran de la siguiente manera:

Dirección	\$1,143,089	1
33 Feria del Libro de Tijuana 2015	646,237	2
Casa de la Cultura Playas, Cortijo San José	150,879	3
Casa de la Cultura de Tijuana	159,870	4
Animación y cultura popular	103,935	5
Subdirección Operativa	29,000	6
Casa de la Cultura El Pípila	73,892	7
Coordinación Galerías	13,340	8
Coordinación Vinculación Educativa	38,976	9
Total de otros servicios profesionales	\$2,373,137	

1. Pago erogaciones por concepto de honorarios a profesionistas bajo la modalidad del 75-25% sobre el ingreso recaudado de la exposición denominada TUTANKAMON por importe de \$875,375; honorarios por prestación de servicio por procuración de fondos seguimiento a los tramites de fondos federales 2014-2015 por un importe de \$ 51,800; honorarios por servicios de asesoría legal por importe de \$ 17,400; honorarios a profesionistas por presentación de la ballena de Jonás en el XVII Aniversario del Instituto por \$ 8,498; prestación de servicio de honorarios por taller de teatro por importe de \$ 3,480; prestación de servicio 8 presentaciones de la obra TOTO por importe de \$ 27,840; pago 5 funciones de teatro en la 7ma edición de FUSIONARTE por importe de \$ 70,000; pago impartición de taller de cuerdas en Casa de la Cultura Pípila por importe de \$ 4,176; pago honorarios por impartición de diplomado de gestión y desarrollo cultural por importe de \$ 9,503; pago honorarios por desmontaje de pendones de fierro por \$ 5,017 y prestación de servicio por la Organización de la Feria del Reciclaje por importe de \$70,000.




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

2. Pago de erogaciones efectuadas por concepto de prestación de servicio por presentaciones artísticas, coordinación de apoyo y logística, talleres de narración y cuenta cuentos dentro del pabellón infantil durante el periodo del 19 al 28 de junio de 2015.
3. Erogaciones efectuadas por las diferentes presentaciones artísticas bajo la modalidad del 70-30% sobre los ingresos recaudados establecidos en contratos de coproducción los cuales son: Milonga Querida por importe de \$ 34,483; La VIE EN ROSE por \$ 14,405; función de Amalie y Piano por importe de \$ 16,716; Sinopsis 3.8 Cero por importe de \$ 16,485; 2 funciones obra de teatro Cenicienta un amor para recordar importe de \$ 7,656; presentación cuenta cuentos por \$ 3,132; 1 presentación de muestra estatal de danzón por importe de \$ 5,880; presentación artística evento Sueños Sonoros por importe de \$ 3,096; concierto de nuevas voces \$ 8,230; pago de honorarios leyenda de día de muertos por importe de \$ 696 y pago honorarios por prestación de servicio seguimiento Fondos Federales PAICE 2014-2015 por importe de \$ 40,100.
4. Erogación efectuada por concepto de honorarios bajo la modalidad del 70-30% sobre ingreso recaudado de diferentes eventos tales como: festival cultural holístico, danza contemporánea, obra de teatro compartiendo Asilos por importe de \$ 118,342; pago concierto recital de música por el día de la mujer por importe de \$ 928; 1 presentación de grupos jaraneros en evento son que emigra en casa de la cultura playas por importe de \$35,000; y prestación de servicio por el taller de acondicionamiento físico por importe de \$ 5,600.
5. Erogación efectuada por prestación de servicios por eventos denominado tales como: Grupo Danza Ticuán por importe de \$ 17,320; grupo Ramona en la Inauguración por la pantalla reloj en avenida revolución y otros eventos por importe de \$ 29,000 y pago honorarios por prestación de servicio de promoción cultural por importe de \$ 24,752. Así como impartición der Taller de guitarra y coro "Formación de Rondalla de IMAC meses de febrero al mes de abril en la Biblioteca Gustavo Aubanel por importe de \$ 4,454; taller de pedagogía de las artes por importe de \$ 3,283 y 1 presentación de danza ensamble frontera negra en la actividad de la hora del planeta llevada a cabo en avenida Revolución Zona Centro por importe de \$ 6,566 y honorarios por la coordinación del evento tanda de danzón en el programa Jardín del Arte en el parque teniente guerrero por importe de \$ 18,560.



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

6. Pago efectuado por honorarios a profesionistas por la prestación de servicio 33 Feria del libro de Tijuana 2015.
 7. Se integra por erogaciones efectuadas por concepto de impartición de taller de cuerdas por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre por importe de \$ 55,332; honorarios por la presentación de payasito el día del niño por importe de \$ 1,160; 1 presentación de zancos evento delegación de la presa por importe de 2,320. y honorarios por el servicio seguimiento y conclusión de la aplicación de los Fondos Federales PAICE 2014-2015 por importe de \$ 17,400.
 8. Pago efectuado por honorarios a profesionistas por la prestación de servicio por Taller Entropía de ensamble que se llevó a cabo en la universidad de las californias por importe de \$ 5,800 y concierto de inauguración de exposición "LAS LEWIS2 por importe de \$ 7,540.
 9. Erogaciones efectuadas por 1 taller de cerámica para niños inducción a las artes por importe de \$ 6,380; 1 presentación de obra de teatro Flora y Fauna ayudando a la naturaleza por importe de \$ 2,088; 1 narración oral La Peor Señora del Mundo por importe de \$ 7,308; 10 narraciones denominadas "combatiendo el Bulín" por importe de \$ 10,440; 1 presentación obra de teatro "chocolate independencia" por importe de \$ 3,480; y presentación de "La pastorcilla y el deshollinador por importe de \$ 4,640. Y 1 presentación de obra de teatro calaveras y diablitos por importe de \$4,640.
- b) Se integra del pago de campaña publicitaria de la exposición de TUTANKAMON los cuales son: 40 principales por importe de \$ 17,400; pago servicios en vallas en diferentes lugares de la ciudad y banner en internet por \$ 550,826; y pago por transmisión de segmento promocional en DVD e internet sobre las actividades de IMAC mes de enero a diciembre de 2015 por importe de \$ 83,114; Servicio de campaña de perifoneo para el encendido de los árboles de navidad en las 3 Casas de la Cultura por importe de \$ 17,864; y 2000 calendarios de las actividades IMAC del mes de diciembre por importe de \$ 17,312. Así como la prestación de servicio de transmisión en spot televisión, radio e internet de la 33 Feria del Libro de Tijuana 2015 por importe de \$ 283,247 con Recurso Federal CONACULTA recibido a través de Gobierno del Estado. Y.



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

- c) Se integra por el pago de renta de audio e iluminación para el festival de playas, evento de Juan Gabriel en Tijuana por importe de \$ 45,681; III Festival de la Comida Saludable en las Instalaciones del CREA por importe de \$ 11,600; renta de audio-escenario de presentaciones artísticas en la delegación de Otay, por importe de \$13,920; renta de carpa para el evento de 8vo. Simposio de Historia de Tijuana por importe de \$ 5,220; renta de mobiliario concierto de BEATLES por la cantidad de \$ 7,308 y renta de audio para el evento de la Carrera TOUR TIJUANA en los meses de agosto y septiembre por importe de \$ 15,536; pago de renta de equipo para el evento del Diplomado Gestión y Desarrollo Cultural del Municipio de Tijuana 2015 por \$ 23,0005. Así como el arrendamiento de carpas, estructuras, mesas, sillas, manteles, cubremanteles, luces en escenario principal por importe total de \$ 760,030. de la 33 Feria del Libro de Tijuana 2015 con Recurso Federal CONACULTA recibido a través de Gobierno del Estado.
- d) Se integra de las erogaciones efectuados por prestación de servicios de honorarios por especialistas, laboratorio; facturación de medicamentos y hospitalización e intervención quirúrgica de corazón, servicio médico que se le otorga al personal de categoría Confianza, recibidos durante los meses de enero a diciembre de 2015.
- e) Corresponde al pago de hospedaje y alimentos de invitado de nombre de Ramírez Carlos por evento en IMAC; compra de boleto de avión redondo y hospedaje para museógrafa Alejandra Murillo Sosa adecuación y renovación del Museo de Historia de Tijuana y boleto de avión de México-Tijuana-México a nombre de Felipe González Morales para impartir capacitación al personal de IMAC por un importe total de \$ 23,193; boleto de avión a nombre de Gerardo Covarrubias ponente del Diplomado de Gestión y Desarrollo Cultural que promueve el IMAC en Coordinación con CONACULTA por importe de \$ 11,139; hospedaje y alimentos para 5 personas que asistieron al Festival Interzona por importe de \$ 2,499 y hospedaje y alimentos a la expositora Sonia Félix Cherit de la exposición "ALFA VIRGINS" por importe \$ 3,705.
Así como pago de boletos de avión y hospedaje a los invitados que asistieron en la 33 Feria del Libro de Tijuana durante el periodo del 19 al 28 de junio de 2015 por importe total de \$ 583,974 con Recurso Federal CONACULTA recibido a través de Gobierno del Estado.
- f) Se integra de trabajos de impresión tales como: calendario de actividades correspondiente al mes de enero a junio, boletos para taquilla de los diferentes eventos; posters, volantes invitaciones, letreros, recortes en vinil para montaje de exposiciones, tabloides, engomados, trípticos y lonas de las actividades en IMAC por el 1er, 2do, 3er trimestre y 4to trimestre de 2015.



INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA ESTADOS FINANCIEROS

- g) Se integra por el consumo de energía eléctrica correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2015.

Casa de la Cultura de Tijuana		\$	182,095
Casa de la Cultura Playas			190,245
Antiguo Palacio Municipal			168,381
Casa de la Cultura Pípila			23,672
Total de energía eléctrica		\$	564,393

- h) Se integra por el consumo de agua por tubería correspondiente al mes de enero a diciembre de 2015.

Casa de la Cultura de Tijuana		\$	236,898
Antiguo Palacio Municipal			62,040
Casa de la Cultura Pípila			18,063
Total de consumo de agua		\$	317,001

- i) Se integra de las erogaciones efectuadas por la contratación de servicio de arrendamiento de copiadoras instaladas en el Antiguo Palacio Municipal, 6 Casas de la Cultura, que incluye impresiones, escaneo y copiado respectivamente de los meses de enero a diciembre de 2015.
- j) Se integra del pago de anteproyecto de remodelación del Museo de Historia de Tijuana por importe de \$ 199,999 y prestación de servicio de remodelación e iluminación de la galería de la ciudad en Antiguo Palacio por importe de \$ 92,601.
- k) Se integra por la contratación de seguros y fianzas de los bienes inmuebles correspondientes al 1er, 2do y 3er trimestre de 2015 por importe de \$ 131,989; y amortización de enero a diciembre 2015 de las primas de seguros por unidades automotores y personal de base pagados anticipadamente en el ejercicio fiscal de 2014-2015 y 2015-2016 por importe de \$83,343.
- l) Se integra por el pago de trabajos de impermeabilización a las diferentes bibliotecas por importe de \$ 161,300 y pago por el mantenimiento; reparación de la bomba para sistema hidráulico del edificio de Casa de la Cultura Tijuana por importe de \$ 7,954; reparación de butacas del audiovisual por importe de \$ 2,320 y compra de materiales de construcción para la rehabilitación de las bibliotecas por importe de \$ 118,289.
- m) Se integra del cálculo del 1.80% al Impuesto Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal e Impuesto adicional para la educación media y superior por el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2015.




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

- n) Se integra por el consumo de 13 líneas telefónicas, que incluye el servicio de INFINITUM , el desglosé mensual es el siguiente:

Enero	\$ 13,878
Febrero	16,349
Marzo	13,436
Abril	17,028
Mayo	16,782
Junio	16,362
Julio	18,743
agosto	15,971
Septiembre	13,859
Octubre	15,092
Noviembre	20,919
Diciembre	14,823
Total Servicio Telefónico Tradicional	\$ 193,242

- o) Se integra de la siguiente manera: Pago boletos de avión, hospedaje y alimentos de oficios de comisión de TIJ-DF-TIJ del 16 al 22 de febrero y del 22 al 23 de Marzo comisión para asistir a CONACULTA gestión de recursos federales a nombre del Director y Coordinadora de la 33 Feria del Libro Tijuana para asistir a la Feria Internacional del Libro del Palacio de Minería; boleto de avión redondo de SAN DIEGO CA a FRESNO a nombre de Álvaro Blancarte y José Jesús Flores Campbell los días 25 y 26 de marzo. Boleto de avión Tij-Mex-Tij del 7 al 8 y del 12 al 13 de abril a nombre de José Jesús Flores Campbell; boleto de avión redondo a nombre de Gabriel Rivera Delgado a la ciudad de México y Guadalajara Investigación Histórico del personaje Miguel Guerrero.
Así como viáticos a la ciudad de Mexicali para asistir al taller de seguimiento del Programa Federal Hábitat 2015.



INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA ESTADOS FINANCIEROS

- p) Se integra se integra por erogaciones efectuadas para el mantenimiento correctivo y preventivo de las unidades automotores adscritas en IMAC.

HONDA ODISSEY	\$ 11,972	1
FORD EXPLORER	6,960	2
GMC YUKON	55,860	3
NISSAN SENTRA	8,234	4
NISSAN SENTRA XE	1,740	5
TOYOTA COROLLA	10,674	6
TOYOTA TACOMA 2005	3,480	7
TOYOTA TACOMA 2006	1,392	8
CAMION	4,640	9
FORD ECONOLINE	16,885	10
Total Reparación y mtto de eq. transporte	\$ 121,837	

1. Afinación menor; refacciones instalación de llantas; instalación de defensa delantera y reparación de SWITCH.
2. Reemplazo motor de arranque batería, módulo de encendido, servicio de inyectores, cambio de bujías y afinación, reemplazo de tapón de radiador y lavado de motor. Así como cambio de balatas, torneado de discos, cables y bujías
3. Afinación mayor de la unidad Yukón, incluye frenos delanteros. Trabajo de carrocería y pintura. Reparación de cabezas y de cinturones delanteros.
4. Afinación mayor y menor y frenos delanteros.
5. Balatas de disco, tornear discos y cambio de aceite.
6. Afinación menor y mayor; compra de llantas y refacciones instalación de llantas.
7. Servicio de afinación menor.
8. Afinación mayor.
9. Reparación de alternador y servicio de grúa.
10. Cambio de aceite de transmisión.

- q) Se integra de los pagos efectuados por estacionamiento correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2015.

- r) Se integra por los pagos por consumo de alimentos por la reunión de trabajo celebradas durante los meses de enero a diciembre de 2015 que conforman con la Dirección e invitados distinguidos, al personal de la Subdirección Operativa y Administrativa, plan de trabajo 2015.




INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA ESTADOS FINANCIEROS

- s) Se integra principalmente por las erogaciones efectuadas para realizar traslado, supervisión y montaje de las obras de Álvaro Blancarte y Ángel Valra en consulado de México Fresno California que incluye viáticos y hospedaje; viáticos a la ciudad de SANDIEGO colaboración binacional en apoyo a las Bibliotecas de Tijuana. y visita guiada al Museo Timken en San Diego California Programa Vinculación Educativa. Así como el pago de viáticos para asistir a Filadelfia EEUU los días del 24 al 28 de agosto de 2015, donde se documentara un programa implementado por la Biblioteca llamado "Public Libraries as Partners in Youth Development por parte del Director y la Coordinadora de Animación y Cultura Popular. Así como viáticos al extranjero para el montaje de exposición denominada Álvaro Blancarte en Universidad de SANDIEGO CA.
- t) Pago servicio de monitoreo de alarmas de 20 bibliotecas públicas municipales correspondiente a los meses de enero a diciembre 2015.
- u) Se integra del servicio contratado por servicio de fumigación en los diferentes edificios públicos adscritos a IMAC correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2015.
- v) Se integra por las comisiones bancarias por el manejo de cuenta y pago de punto de venta de terminalés en tarjetas de crédito y débito correspondiente de enero a diciembre de 2015.
- w) Pago por consumo de servicio NEXTEL correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2015.
- x) Se integra de la compra de material para montaje de exposición y mantenimiento del Museo de historia de Tijuana y la obra del Maestro Zúñiga. Así como instalación de altares de muertos.
- y) Se integra principalmente por las erogaciones efectuadas por lavado y encerado de la unidad Yukón GMC Modelo 2007 por importe de \$ 1,522; compra para la elaboración de ambigú exposición en galerías por importe de \$ 12,269 y servicio de traslado de niños a la Casa de la Cultura Pípila por importe de \$ 2,401.
- z) Pago por compra de pasteles para festejo de los diferentes eventos en IMAC por importe de \$ 14,832 y celebración de la posada navideña del personal de IMAC por importe de \$ 62,359.
- aa) Se integra de erogación efectuada por comida realizada a los visitantes del Consular Mexicano del Norte y Sur de California por importe de \$ 12,936 y artículos para la decoración del árbol de navidad que se instalaron en las 3 Casas de la Cultura por importe de \$ 5,108.



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

- bb) Erogación efectuada por limpieza de las instalaciones en Casa de la Cultura Playas para el evento festiva de playas y sala audiovisual lavado de alfombra y 3 sillas.
- cc) Corresponde al pago de representación del IMAC a través de participación dentro del Festival LATIN AMERICAN ART FESTIVAL, los días 20 al 22 de marzo de 2015, SAN DIEGO CA. Y reunión de trabajo con personal de CONACULTA tema Proyectos Federales 2015.
- dd) Se integra por la erogación efectuada por la instalación del sistema de nómina para el timbrado de recibos 2015 y configuración de usuario CONTRPAQ! Por importe de \$ 9,106 y renovación de licencias del SISTEMA CONTRPAQ para el timbrado de los recibos de ingreso por importe de \$ 9,380.
- ee) Corresponde al pago de revalidación de tenencia y derechos de placas del ejercicio fiscal 2015 de la unidad YUKON GMC Modelo 2007.
- ff) Pago efectuado por capacitación al personal bibliotecario.
- gg) Pago efectuado por traslado de obra de Álvaro Blancarte y Ángel Valra en consulado de México Fresno California.
- hh) Al mantenimiento de equipo de cómputo de los sistemas de contabilidad, recursos humanos y Casas de la Cultura en timbrado de los recibos de ingresos.
- ii) Corresponde al pago de derechos de difusión Material perteneciente al 6to TOUR EUROCHANNEL de cortometraje a proyectarse en la sala de Rubén Vizcaíno en el Antiguo Palacio Municipal presentada los días 27 de abril al 02 de mayo 2015.
- jj) Se integra del pago de envíos de información por paquetería a la ciudad de México a CONACULTA Proyectos federales 2015.
- kk) Pago de casetas, pasaje terrestre y consumo de alimentos por viáticos a las ciudades de Tecate y Mexicali para efectuar entrega del primer y segundo, tercer avance trimestral y cuenta pública 2014, así como asistir reuniones de eventos culturales y personal de Bibliotecas.
- ll) Pago efectuado por reposición de vidrios en salón de colores Antiguo Palacio Municipal, puerta de vidrio del Salón los Arcos y ventana de la Biblioteca en Casa de la Cultura Playas.



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

NOTA 21 TRANSFERENCIAS, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS


Se integra de siguiente manera:

Ayudas proyectos culturales		\$	129,623	1
Otras Ayudas			16,649	2
Suma total		\$	146,272	

1. Erogaciones efectuadas por concepto de ayudas económicas para la realización de proyectos de personas físicas en actividades culturales:

Edward Coward García	\$	18,000
Bernardo de Jesús		8,763
Raquel Gabriela Pérez Presa		8,760
David Alexander Glaser Olivas		8,000
Jesús Antonio Quintero Hernández		8,000
Dulce Tania Paola		8,000
Daniel Bernardino		8,000
Pavel Valenzuela Arámburo		7,000
Ana Lilia Chig Pérez		7,000
Elizabeth Cazessus González		6,240
Yharid Saraí Ávila		5,000
Manuel Rothenhausler		4,000
Miguel Ángel Reynaga Terrones		4,000
Vanessa Janeth Pirí García		4,000
Saúl Isaías Santiago Zavala		4,000
Yoall Morales Uribe		3,460
Khiabet López Morales		2,400
Aimé Cebreros Romo		2,000
Blanca Evelia Ramírez Rivas		2,000
Stephanie Saraí Villegas		2,000
Araceli Romo Casanova		2,000
Miriam Becerra González		2,000
Laura Cecilia Vidriales		2,000
Dalia Fernández Córdova		2,000
Nancy Graciela Ibarra Sosa		1,000
Total	\$	129,623

2. Erogaciones efectuadas por premios del Funcionario por un día por importe de \$ 6,834 y obsequios por el 10 de mayo día de las madres por importe de \$ 8,166; así como obsequio al sorteo DIF compra de una Tablet por importe de \$ 1,649.

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

NOTA 22 OTROS GASTOS DIVERSOS

Corresponde a donativo en efectivo otorgado a IMAC para la compra de una tuba para equipamiento a la Casa de la Cultura el Pipila por importe de 15,000; donativo en especie por material didáctico para Mis Vacaciones en la Biblioteca por \$ 3,345; donativo en especie por 3 pasteles para los eventos del Aniversario de la Casa de la Cultura Tijuana y Antiguo Palacio por importe de \$ 22,500; donativo en especie de ambigú y productos de alimentos para 33 Feria del libro de Tijuana por importe de \$ 27,000 y donativo en especie Hospedaje de hotel palacio azteca para integrantes de la compañía nacional de danza contemporánea CEPRODAC dentro de los festejos del 126 Aniversario de Tijuana por importe de \$ 21,345 y pan de muerto para altar de muertos por \$ 660. Cabe mencionar que estos egresos no tienen afectación contable-presupuestal.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTA 23 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.



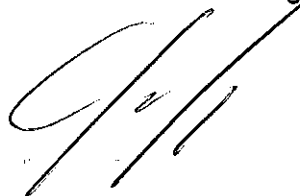
**INSTITUTO MUNICIPAL DE ARTE Y CULTURA
ESTADOS FINANCIEROS**

NOTA 24 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Se integra de la siguiente manera:

Resultado Ejercicio Anterior 2008	-3,085,205	
Resultado Ejercicio Anterior 2009	9,702,909	a)
Resultado Ejercicio Anterior 2010	18,313,307	b)
Resultado Ejercicio Anterior 2011	6,232,960	
Resultado Ejercicio Anterior 2012	-4,244,302	
Resultado Ejercicio Anterior 2013	4,916,513	
Resultado Ejercicio 2014	474,241	
Baja de bienes Museo Ambar (ejercicio fiscal 2010)	-12,948,868	c)
Rectificación de resultados de ejercicios anteriores	-2,358,439	d)
Total	\$17,003,116	

- a) Disminución a resultado de ejercicios anteriores por concepto de devolución de remanente por concepto del Proyecto del Museo Ambar por un importe de \$ 4'236,829 incluye los intereses generados por inversión durante el ejercicio fiscal.
- b) Disminución a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por concepto de devolución de remanente por concepto del Proyecto del Museo Ambar por un importe de \$ 527,105 resultado de intereses generados por inversión durante el ejercicio fiscal.
- c) Corresponde a la desincorporación del equipo Museo Ambar la cual fue autorizada mediante Sesión de Cabildo celebrada el día 14 de noviembre de 2015 y Junta de Gobierno del día 09 de septiembre de 2015 y celebración del contrato de donación con ña Fundación Nacional del Centro Interactivo Ambar AC.
- d) Corresponde a rectificación de gastos efectuados por la adquisición del equipo Museo Ambar por concepto de Diseño técnico, cableado, capacitación de operadores, honorarios y viáticos y comisión de agencia, los cuales no formaban parte del activo fijo según facturación entregada en su ejercicio.



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

NOTA 25 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			0	
Total Cuentas de Orden		\$	110,911,183	



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

IV) NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.

CONCEPTO	2015	2014
Efectivo en bancos	\$ 242,273	\$2,092,731
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con especificación específica	500	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	3,327,613	5,136,607
Total de efectivo y equivalentes	\$ 3,570,386	\$7,229,338

2. Adquisiciones de bienes muebles adquiridos con Fondo Federal PAICE 2014, Subsidio Municipal e ingreso propio 2015 respectivamente.

Bienes Muebles

Nombre de la cuenta	Altas	Bajas	Donación
Equipo para servicios de difusión	\$ 647,803	15,537,967	37,116
Equipo de Procesamiento de Datos	78,395	55,848	
Equipo de transporte			
Mobiliario y Equipo de Admón.		9,996	
Otros Mob. Y Equipos de Admón.	30,000	5,669	
Maquinaria, Otros Eq. Y Herramientas			
Otros Bienes Muebles			23,000
Equipo de Defensa y Seguridad			
Otros Equipos			
Herramientas y maquinas			
Total de Equipo	\$ 756,198	15,609,480(11	\$ 60,116

Bienes Inmuebles

Casa de la Cultura Playas (FONDO PAICE 2014)	\$	761,559
Casa de la Cultura Pípila (FONDO PAICE 2014)		463,884
Total	\$	1,225,442

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

3. Conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios:

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	2015	2014
Origen		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 9,496,101	\$ 8,843,795
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,484,801	24,871,719
Otros Orígenes de Operación	22,118	452,283
Aplicación		
Servicios Personales	23,734,030	19,970,414
Materiales y Suministros	2,221,234	1,504,238
Servicios Generales	9,441,378	11,420,645
Ayudas Sociales	146,272	798,259
Otras aplicaciones de Operación	-	
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ (4,539,894)	\$ 474,241
 Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	 -	
Origen		
Aplicación	\$1,981,642	1,027,916
Bienes Muebles e inmuebles	\$1,981,642	
Otros aplicaciones de inversión		
Flujos netos de efectivo por actividades de Inversión	\$ (1,981,642)	\$ (1,027,916)
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	4,671,578	227,215
Aplicación		906,965
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	4,671,578	(679,750)
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ (1,849,958)	\$ (1,233,425)
Efectivo y Equivalentes al Inicio del ejercicio fiscal	\$ 2,092,731	\$ 3,326,156
Efectivo y Equivalentes al Final al 31 de Diciembre de 2015	\$ 242,773	\$ 2,092,731