NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ANTECEDENTES, PERSONALIDAD JURÍDICA CREACIÓN, PATRIMONIO, OBJETO, ADMINISTRACIÓN, FUNCIONES Y PRINCIPAL SERVIDOR PUBLICO, RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA.

1.1. ANTECEDENTES

Como precedente del Organismo estuvo en función la Dirección de Promoción Económica y Social, Dependencia del H. Ayuntamiento de Tijuana, la cual unificó varias Dependencias en una sola; las áreas de Cultura, Deportes, Bibliotecas y Promoción Social. Posteriormente en virtud de la creciente actividad se creó un Organismo Paramunicipal "Desarrollo Social Municipal" con patrimonio propio para que administrara sus recursos y desarrollara de manera ágil los procedimientos encaminados a la ejecución de diversos programas, esto durante los años de 1993 a 1997.

1.2 PERSONALIDAD JURÍDICA Y CREACIÓN DEL ORGANISMO

En virtud de la necesidad de apoyar a encauzar y promover cultura, capacitación artística entre la Ciudadanía en general, en la Casa de la Cultura de Tijuana; Casa de la Cultura Playas, Cortijo San José y Casa de la Cultura el Pípila, se creó buscar un Organismo Descentralizado Paramunicipal que tuviese patrimonio propio y que desarrollara y administrara sus recursos de manera ágil los procedimientos encaminados a la ejecución de sus diversos programas.

Por lo anterior, en Sesión de Cabildo celebrada el 31 de diciembre de 1997, el XV Ayuntamiento de Tijuana, aprobó la creación del Organismo Descentralizado denominado Instituto Municipal de Arte y Cultura, acuerdo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Baja California el 23 de enero de 1998, y que a la letra dice:

PRIMERO: "Se aprueba la creación del Organismo Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio denominado Instituto Municipal de Arte y Cultura, cuyo contenido presenta objetivos, estructura orgánica y transitorios; mismo que se agregue como anexo único, para que en obvio de repeticiones se tenga por transcrito a la letra del presente texto".

SEGUNDO: "Se instruye al Secretario General del Ayuntamiento, para que notifique el presente acuerdo a los Directores que correspondan y al Síndico Procurador, para que realicen todos los actos necesarios encaminados a dar cumplimiento al punto de acuerdo inmediato anterior".

TERCERO: "El presente acuerdo entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Estado de Baja California, así como en el diario de mayor circulación en la localidad para conocimiento de la ciudadanía"
Con fecha 08 de abril de 1998, se llevó a cabo el traspaso de Bienes Muebles y personal por parte de Desarrollo Social Municipal (DESOM) a la Entidad.

1.3 PATRIMONIO

El Patrimonio del Instituto Municipal de Arte y Cultura se integrará por los bienes y derechos que aporten los Gobiernos Municipal, Estatal o Federal, así como aquellos que adquiera lícitamente por otros conceptos; como también los ingresos que se generen por el usufructo de las instalaciones culturales municipales; dichos bienes y derechos deberán tener como destino, facilitar el cumplimiento de las atribuciones y ejercicio de las facultades del Instituto Municipal de Arte y Cultura.

1.4. OBJETO

El Instituto Municipal de Arte y Cultura tiene por objeto apoyar, encauzar y promover la cultura entre la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando a los organismos y Asociaciones implicadas en la promoción cultural, la creación de oferta cultural y la capacitación artística; ofreciendo espacios culturales para uso y disfrute de la ciudadanía y creando la estructura social necesaria para el desarrollo cultural integral de los habitantes de Tijuana en el ámbito social e individual.

1.6 EXTRUCTURA ORGANIZACIONAL BASICA

Se anexa Formato individual de la estructura de Instituto Municipal de Arte y Cultura, se hace mención que durante el ejercicio fiscal 2015, fue modificado el Reglamento interior y publicado en el Periódico Oficial del Estado de Baja California el 13 de noviembre de 2015.

1.7 ADMINISTRACION DEL ORGANISMO

Para el adecuado cumplimiento de sus funciones, el Instituto Municipal de Arte y Cultura contará con la siguiente estructura:

- Junta de Gobierno,
- Dirección y
- El/La Comisario/a que designe la Sindicatura Procuradora.

1.8 EL PRINCIPAL SERVIDOR PÚBLICO RESPONSABLE DEL MANEJOADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA

Principal Servidor Público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública:

Por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.
Directora: Lic. Haydé Zavala Leyva

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA

Las cifras que se incluyen en los estados financieros que se acompañan, han sido determinadas sobre valores históricos y en consecuencia, no incluyen los ajustes por inflación. Fueron elaborados de conformidad con los postulados básicos y normatividad vigente de la Ley General de contabilidad gubernamental en los formatos emitidos por la CONAC y Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

2.2. EQUIPO

Las adiciones de equipo se registran a su costo de adquisición y aplicación de la depreciación de los bienes muebles de conformidad de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en su acuerdo por el que se emiten las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio en los parámetros de su vida útil. Así mismo se efectuó el cálculo de la depreciación a los ejercicios fiscales de 2015 y 2016 de los bienes adquiridos en dichos años.

2.3 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos son reconocidos y registrados contablemente sobre la base del recaudado y los egresos son reconocidos y registrados como gastos del comprometido, devengado, ejercido y pagado.

2.4 SISTEMA CONTABLE PARA EL REGISTRO DE LAS OPERACIONES DE LA ENTIDAD

Apoyo y colaboración por parte de INDETEC para la instalación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental Versión 1.8.0.5 (SAACG.NET). Como implementación de las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y sus Normas emitidas por la CONAC.

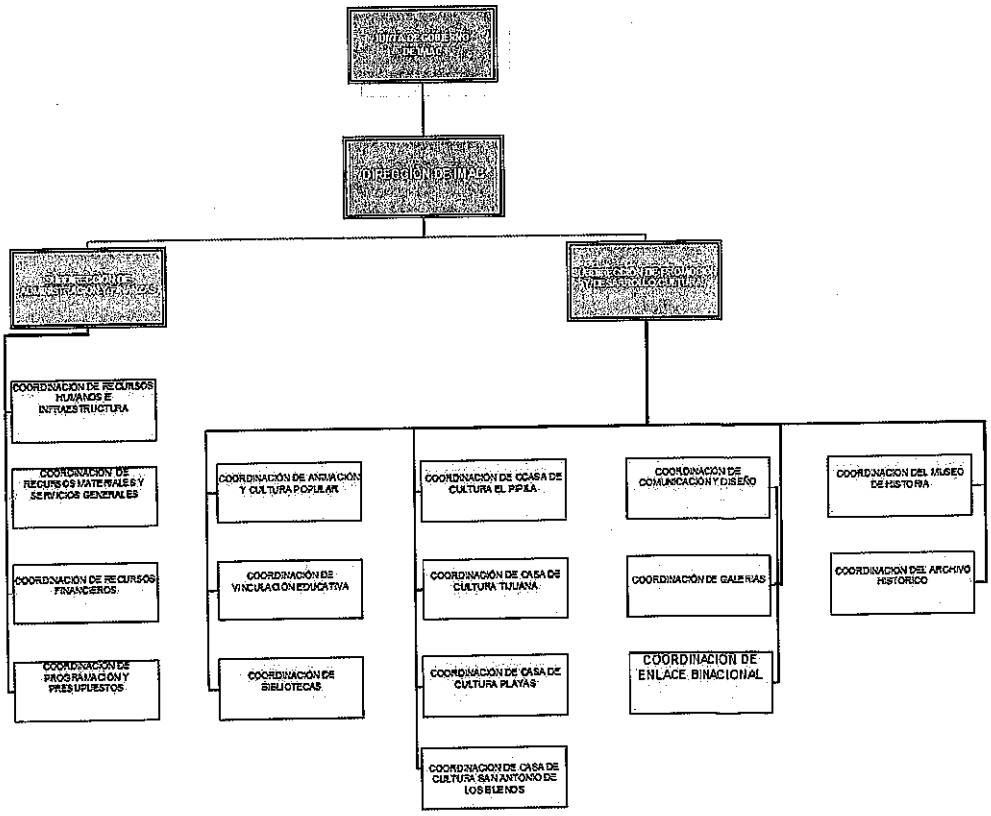
2.5 OBLIGACIONES DE CARÁCTER LABORAL

Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los trabajadores que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine que existe pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado, Municipios e Instituciones Descentralizadas de Baja California y Ley Federal de Trabajo, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

La prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio, el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo; la afectación a resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

2.6 ORGANIGRAMA DEL INSTITUTO

Se anexa como información adicional a las notas administrativas el Organigrama al 31 diciembre de 2018.



Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se integra de la siguiente manera:

Concepto		Importe	
BANCOS/TESORERÍA	$	4,720,203	A)
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		11,000	B)
Total efectivo y equivalentes	**$**	**4,731,203**	

A) BANCOS/TESORERIA

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., en moneda nacional, como a continuación se describen:

Institución Bancaria	No. Cta	Concepto	Importe
Banorte, S.A.	673107978	Proveedores	$ 3,862,263
Banorte, S.A.	673107455	Nomina	797,186
Banorte, S.A.	673105929	Ingresos	16,603
Banorte, S.A.	273437570	Ingresos (C.C. Tijuana)	15,023
Banorte, S.A.	273435615	Ingresos (C.C. Playas)	19,588
Banorte, S.A.	273436582	Ingresos (C.C. Pípila)	9,109
Banamex	059771385	Pago a maestros	431
		Total Bancos	**$ 4,720,203**

B) FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

Se integra de fondos fijos de caja para gastos menores a cargo de la Subdirección de Administración y Finanzas y Coordinación de Casa de la Cultura el Pípila, como a continuación se detallan:

Martha Rubí Carrillo Cisneros	$	10,000
Xitlalic Ríos Salazar /Casa Cultura El Pípila		1,000
Total fondos con afectación especifica	**$**	**11,000**

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Se integra de la siguiente manera:

Ayuntamiento de Tijuana	$	2,654,527	a)
Jorge Eduardo Domínguez Cerda		28,800	b)
Total derechos a recibir efectivo o equivalentes	$	**2,683,327**	

a) Corresponde al subsidio municipal pendiente de pagar por parte de Tesorería Municipal del ejercicio fiscal de 2018, el cual se integra:

Subsidio Municipal gastos de operación noviembre y diciembre 2018	$	1,240,318
Subsidio gratificación de fin de año (20 días)		591,528
Subsidio Municipal Difusión Institucional 2018		500,000
Subsidio Municipal para gastos de nómina proporcional del 22 al 31 de diciembre 2018		322,681
Total	**$**	**2,654,527**

b) Se integra del saldo 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.

DERECHOS A RECIBIR DE BIENES O SERVICIOS

Se integra por depósito en garantía a favor de Monedero Electrónico Mi Gas, S.A de C.V, contratación del servicio para abastecer combustible a las unidades automotores adscritas a IMAC.

BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA EN PROCESO

Se integra de la siguiente manera:

Terrenos (Valor catastral ejercicio fiscal 2018)	$	2,667,027	a)
Impermeabilización e instalación de lámparas 2018		194,098	b)
Total	**$**	**2,861,125**	

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 Pípila. el cual esta evaluado a valor catastral del ejercicio fiscal 2018.

b) Se integra por los trabajos de impermeabilización en Bibliotecas: Otilio Montaño, Ignacio Zaragoza, Francisco Eusebio Kino, Juan María de Salvatierra, Luis Donaldo Colosio y José María y Pavón, Con un total de 1,047.51 M2 a Impermeabilizar por un importe de $ 170,115; asi como instalación de 33 lámparas para la galería urbana en Antiguo Palacio Municipal por importe de $ 23,983.

BIENES MUEBLES

Nombre de la Cuenta	Saldos al 31.dic.17	Adquisiciones	Saldos al 31.Dic.18	
Mobiliario y Equipo de Admón.	$5,471,333	$ 313,362	$5,784,695	a)
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,590,525	8,699	5,599,224	b)
Equipo de Trasporte	1,428,201	502,000	1,930,201	c)
Maquinaria, otros equipos y herram.	637,334		637,334	d)
Total de Equipo	**$13,127,393**	**$ 824,061**	**$13,951,454**	

a) Se integra de la siguiente manera:

Equipo de Procesamiento de Datos	1,979,577	**a.1**
Mobiliario y Equipo de Administración	2,258,236	**a.2**
Otros Mobiliario y equipos de administración	1,233,520	**a.3**
Importe mob. y eq. Admón. al 31.12.2017	**$ 5,471,333**	
Adquisiciones ejercicio fiscal 2018	313,362	A)
Suma total mobiliario y Eq. De Admón.	**$ 5,784,695**	

a.1. Computadoras PAVILON, INSPIRON ZINO HD, HP ALL, MAC, EPSON, DELL, Pentium IV, COMPAQ, LAPTOP Touchsmart DESKTOP 22" HEWLETT PACKARD; HACER AXC, LEONOVO; 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. (7) Laptop Dell; (1) conmutador PANASONIC; 2 Proyectores Epson VS240 Lumen SVGA 3LCD; 3 teléfonos multi-línea modelo KXT3370XB; 6 computadoras marca HP AIO 20-c206LA y 1 computadora HP ALL IN ONE.

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, 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; frigobar, bafle de 15 con bluetoo, Piano de cola colornegro 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 1 librero de 5 repisas color roble silver; 1 escritorio, sillas secretariales y de trabajo y 1 refrigerador marca Whirpool para la sala de juntas.

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.

A) ADQUISICIONES EJERCICIO FISCAL 2018

Laptop (1), adscrita a la Coordinación de Animación y Cultura Popular (Adquisición abril 2018)	$ 8,499
(5) Computadoras INSPIRON DEL, 1 HP y (1) Apple ¡MAC.(adquisición agosto-2018)	101,019
(6) Sillas secretariales y ejecutivas	11,125
(2) impresoras multifuncionales	1,798
(2) Discos duros externos Maxtor 4TB	5,998
(7) computadoras laptop HP 15 DB004ALA	62,963
(2) escritorios y (1) silla ejecutiva	8,627
(1) Video proyector S41 Epson, (1) Laptop HP, (3) computo HP	42,955
(2) Discos duros externos Maxtor 4TB, (2) proyectores S41 EPSON, (2) computadoras Laptop DELL Inspiron	43,394
(2)computadoras escritorio marca GHIA, (1) CPU y (1) monitor	26,984
Total adquisiciones al 31/agosto/2018	**$ 313,362**

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, raca 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; equipamiento telón teatro casa de la Cultura Tijuana; (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 y 9 capas donadas color blanco para eventos. Así como la adquisición de sonido (Fondo PAICE-2015) por $647,803 y donación de 4 plasmas TV por importe de $ 37,116.

Adquisiciones ejercicio fiscal de 2018

(1)Proyector EPSON, adscrito a la Coordinación de Animación y Cultura Popular (adquirido en el mes de abril de 2018) $ 8,699

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**

Adquisiciones ejercicio fiscal de 2018

NISSAN VERSA	2018	207,000
NISSAN MATCH	2018	147,500
NISSAN MATCH	2018	147,500
Total Equipo de Transporte		**$ 502,000**

d) Se integra de la siguiente manera:

Herramientas y maquinas-herramientas	156,319	**d.1**
Otros equipos	481,014	**d.2**
Maquinaria, otros equipos y herramientas al 31.12.2017	**$ 637,333**	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

d.1 Consistente en: (1) bomba para extraer agua, aspiradora de mochila, (1) Pulidora, maquina compresor, (2) plantas de luz; máquinas de coser automáticas, sierra, taladro eléctrico, extractor centrífugo; (1) pulidora marca Mercury 21, (1) 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.

d.2 Se integra de la siguiente manera: carpas Incluyendo lona, Minisplit.; (3) bancas para festival; conmutador, TERMOHIGROMETRO, NEGATOSCOPIO METALICO; equipo de alarmas, sistema de aire acondicionado, calentón eléctrico y estructuras de metal.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO, Y AMORTIZACION ACUMULADA

Se integra de la aplicación de la depreciación de los bienes muebles por los ejercicios fiscales 2015 al 2018 respectivamente siguiendo los lineamientos que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Reglas específicas de registro y valoración del patrimonio y parámetros de vida útil.

PASIVO CIRCULANTE

Se integra de la siguiente manera:

Cuentas por pagar a corto plazo	$	4,278,313	A)
Fondos en garantía a corto plazo		155,200	B)
Total pasivo circulante	**$**	**4,433,513**	

A) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se integra de la siguiente manera:

Proveedores por pagar a corto plazo	$	2,143,849	1
Servicios personales por pagar a corto plazo		1,060,860	2
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo		1,073,604	3
Total proveedores por pagar a corto plazo	**$**	**4,278,313**	

1) Proveedores por pagar a corto plazo los cuales se integran de la siguiente manera:

Proveedor por pagar ejercicio fiscal 2013	$	1,036,150	a.
Proveedores por pagar ejercicio fiscal 2018		1,107,699	b.
Total proveedores por pagar a corto plazo	**$**	**2,143,849**	

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. Mismo que se encuentra en proceso de pago.

b. Se integra de la siguiente manera:

Impermeabiizadora de Baja California, SA de CV	$	236,095	b.1
Luisa Fernanda Sandoval Lomelí		182,352	b.2
Oscar Manuel Tienda Reyes		108,402	b.3
Office Depot de México, SA de CV		101,825	b.4
Operadora BJ SA de CV		96,802	b.5
Arturo Elenes Barbosa		85,840	b.6
Pegaso del Norte SA de CV		58,466	b.7
Subterráneo Danza Contemporánea A.C.		27,208	b.8
Alberto Morales Guerrero		26,749	b.9
Comisión Federal de Electricidad		26,703	b.10
Gustavo Rubén Torres Ramírez		26,216	b.11
Emanuel Blanco Guerrero		26,078	b.12
Proveedora del Estado SA de CV		21,229	b.13
Comisión Estatal de Servicios (CESPT)		21,002	b.14
Imagen Radio Comercial SA de CV		19,575	b.15
Estacionamiento de Autos SA		9,126	b.16
Sistemas de copiado digitales de B.C. SA CV		8,334	b.17
Monedero electrónico mi gas SA de CV		5,023	b.18
Femco Rio, SA de CV		4,780	b.19
Java Office Supplies de México, S de RL de CV		3,804	b.20
Martha Rubi Carrillo Cisneros		3,358	b.21
Juan Antonio Chacón Carrillo		2,900	b.22
Unitel Comunicaciones SA de CV		1,902	b.23
Compañía Embotelladora del Fuerte S.RL CV		1,772	b.24
Copiadora de Colores y duplicados SA de CV		1,766	b.17
Continental Tijuana, SA de CV		392	
Total proveedores por pagar a corto plazo	**$**	**1,107,699**	

b.1 Provisión de facturas No. 8603080624EE y E4F7FFA7BCBD; 50% restante por reparación y mantenimiento de techos de salones de fotografía y batería de la Casa de la Cultura Playas, importe de $ 85,618, y techos de las bibliotecas Francisco Clavijero, Solidaridad, Juan Rulfo, Sor Juana Inés y Luisa Melo por importe de $ 150,477.

b.2 Provisión de factura No. e2de57901a7f, adquisición de telón de fondo y 10 piernas para el teatro de la Casa de la Cultura de Tijuana.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

b.3 Provisión de facturas No. B7E6A1588E18, 316A486BAEF9 y 36902E9BCFC, impresión de 300 plaquettes denominado "Acuarela", 500 Plaquettes denominado "Corttsa", 500 plaquettes denominados "Oralidad y Memoria; 1000 ejemplares del libro "Vengo desde una tierra muy lejos" y 500 ejemplares del Premio Nacional de Poesía 2018 denominado "La Artista que no se toca".

b.4 Provisión de facturas No. F0DF0ABFE657, DAA37278CE81, 5144C4FF6998A, A054DFB408D1, 5AAC2CA1CA15 y B38326BD90D4; adquisición de material de oficina, compra de mesas de trabajo para el área de comunicación y diseño; mesas de plástico, sillas, ventiladores y despachadores de agua para el área de bibliotecas; racks de acero para la bodega para el área de recursos materiales; compra de 2 discos duros, 2 proyectores y 2 laptop para el área operativas y compra de escritorios, sillas y libreros para el área administrativa.

b.5 Provisión de factura No. E44EE59E0350 compra de material requerido para el equipamiento del teatro de la casa de la Cultura Tijuana.

b.6 Provisión de factura No. 0CC10475C045, impresión de 1000 libros edición especial de Casa de la Cultura de Tijuana.

b.7 Provisión de facturas No. EACA903D873A y 10D5C201EAD3, compra de equipo de cómputo para equipamiento en las diferentes áreas Operativas y administrativas.

b.8 Provisión de facturas No. 0B997A5E048C y D7763E0DD72C, honorarios a profesionistas por la celebración de convenios de colaboración 70-30% en Casa de la Cultura de Tijuana denominados: "In Radix" y "La Magia de las 4 Estaciones.

b.9 Provisión de factura No. 1B26C626390B, AB240ACD030A y 2F27F19FCAFD, compra e instalación de vidrios de ventanas para la biblioteca Benito Juárez, Juan Rulfo, Sor Juana Inés de la Cruz, y Josefa Ortiz de Domínguez, compra e instalación de 3 espejos para el salón 302 de Casa de la Cultura Tijuana.

b.10 Provisión de recibos por consumo de energía eléctrica correspondiente al mes de diciembre de Casa de la Cultura de Tijuana, San Antonio de los Buenos, Antiguo Palacio Municipal y Biblioteca Eusebio Kino.

b.11 Provisión de facturas No. 59B0CC271C9C, E7F7065C78E y 69D12DCAE0A1, trabajos de impresión tales como: 3,500 calendarios para la difusión de las actividades de IMAC del mes de diciembre y cuadrípticos; 1,800 folletos a ½ carta, dípticos tamaño oficio para la promoción de la exposición Ciudadana democrática y propaganda electoral en México de 1910-2018.

b.12 Provisión de factura No. 29CD1AD315EF compra de pintura y accesorios para los salones 101 y 102 de la Casa de la Cultura de Tijuana.

b.13 Provisión de facturas No. 59933827E26B y CE4304DD3097 compra de material de limpieza requerido en Casa de la Cultura Playas y Antiguo Palacio Municipal.

b.14 Provisión recibos por consumo de agua potable del Antiguo Palacio Municipal, Casa de la Cultura Tijuana y Casa de la Cultura Pípila correspondiente al mes de diciembre de 2018.

b.15 Provisión de factura No. 8567B1EA3E07 contratación de spot de radio para la difusión de cursos y talleres de Casas de la Cultura.

b.16 Provisión de factura No. 47C77019B11C por servicio de estacionamiento de vehículos autorizados en IMAC, correspondiente al mes de diciembre de 2018.

b.17 Provisión de facturas No. CAD901F674B2, 97F24EB27844, 455555D52B67, 6E529E7B1B9E, F946723BF715, 9A97BE7EC551, 130EC2574C8A, 55A080411F67 y 3A20B558A0E3 por concepto de servicio de arrendamiento de copiadoras instaladas en las Casas de la Cultura, Coordinación de Bibliotecas y Antiguo Palacio Municipal por el mes de diciembre de 2018.

b.18 Provisión de factura No. 26DE61E736F6, por concepto de servicio consumo de gasolina a los vehículos adscritos en IMAC correspondiente al periodo del 26 y 27 de diciembre de 2018.

b.19 Provisión de facturas No. B93453259BBE y F8C08F95B53D compra de manguera para jardín y escalera para Casa de la Cultura de Playas y Casa de la Cultura de Tijuana.

b.20 Provisión de factura No. 3B8BEA25F12B, compra de material para oficina para abastecer en las diferentes áreas en IMAC.

b.21 Provisión de diversas facturas por concepto de gastos menores a través de fondo fijo de caja de subdirección de administración y finanzas, Coordinación de Animación y Cultura Popular y Casas de la Cultura correspondiente al mes de diciembre de 2018.

b.22 Provisión de factura No. 024E0D605053 revisión de tablero eléctrico y medición y cambio en la Biblioteca María Salvatierra.

b.23 Provisión de factura No. 40DBB65C3663 instalación de telefonía en conmutador y extensiones en Casa de la Cultura de Tijuana.

b.24 Provisión de varias facturas por consumo de agua de garrafón correspondiente al mes de diciembre, abastecimiento en las diferentes áreas del Instituto.

2) Servicios personales por pagar a corto plazo, los cuales se integran de la siguiente manera:

Gratificación de fin de año	$ 571,140	a.
Sueldo tabular personal permanente	315,490	b.
Prima de antigüedad	162,290	c.
Otras prestaciones contractuales personal base	10,998	
Prima vacacional	942	
Total servicios personales por pagar a corto plazo	**$ 1,060,860**	

a. Se integra cálculo de 2 finiquitos personal de confianza, Maestra de computación de la Casa de la Cultura Tijuana y personal confianza del área de promoción y desarrollo cultural de Casa de la Cultura Tijuana por importe de $ 29,604 y registro de 20 días de aguinaldo del personal confianza y base correspondiente al ejercicio fiscal 2018 por un importe de $ 541,536.00.

b. Registro de cuenta por pagar correspondiente a los días proporcionales de nómina del personal de confianza y base por el periodo del 22 al 31 de diciembre de 2018, los cuales se pagaran el día 04 de enero de 2019 por importe de $ 307,806.00 y cálculo de 2 finiquitos, personal de confianza, Maestra de computación de la Casa de la Cultura Tijuana y personal confianza del área de promoción y desarrollo cultural de Casa de la Cultura Tijuana por importe de $ 7,684.00.

c. Se integra del cálculo de 2 finiquitos, personal de confianza, Maestra de computación de la Casa de la Cultura Tijuana y personal confianza del área de promoción y desarrollo cultural de Casa de la Cultura Tijuana.

3) Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo los cuales se integra de la siguiente manera:

Impuesto sobre remuneraciones al trabajador 1.80% (ejercicios anteriores 2009-2011)	$ 794,287	a.
Retención de Honorarios asimilables a sueldos	126,935	b.
I.S.P.T.	120,315	b.
Retenciones por cuotas sindicales pers base	20,703	
Retención de 10% ISR honorarios a profesionistas	9,564	b.
Retenciones por seguros argos (Nov- 2018)	1,800	
Total Retenciones y contribuciones	**$ 1,073,604**	

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 jurídico para determinación de su posible cancelación del adeudo de conformidad con las Leyes aplicables a este impuesto.

b. Corresponden a la retención de impuesto por sueldos y salarios del personal de confianza, base y por contratación de honorarios asimilables a sueldos, asi como por honorarios a profesionistas correspondiente al mes de diciembre de 2018, los cuales se pagaran el día 17 de enero de 2019.

B) 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.

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Donaciones de capital se integra de la siguiente manera:

Terreno transferido en donación	$	2,667,027	a)
Equipo en Donación		88,789	b)
Total de hacienda pública/patrimonio contribuido	**$**	**2,755,816**	

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.

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO

Se integra de la siguiente manera:

Resultado Ejercicio Anterior 1998 a 2014	$ 17,220,427
desahorro ejercicio fiscal de 2015	- 1,345,949
subtotal de ejercicios anteriores al 31 dic 2015	**15,874,478**
Resultado del ejercicio 2016	2,073,603
Resultado del ejercicio 2017	1,948,139
Importe hacienda pública/patrimonio generado	**$ 19,896,220**
Menos: Cancelación de gasto y cuenta por pagar (Cancelación de movimiento de cuentas por pagar y gasto correspondiente al ejercicio fiscal de 2017, el cual fue aprobado por 3ra junta de gobierno celebrada el día 25 de julio de 2018).	40,000
Más: Reclasificación de obra en construcción edificios adscritos a IMAC, de acuerdo a las reglas específicas de registro de y valoración del activo	3,720,164
Total hacienda pública/patrimonio generado	$ 16,216,056

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	$	3,669,540	a)
Casa de la Cultura Cortijo San José		1,843,807	a)
Ingresos Dirección		964,107	b)
Casa de la Cultura Pípila		576,435	a)
Casa de la Cultura San Antonio de los Buenos		427,640	a)
Vinculación Educativa		233,060	c)
Importe Total ingresos por venta de bienes y servicios	**$**	**7,714,589**	

a) Corresponde al cobro de inscripciones, colegiaturas por los diferentes talleres que se imparten; así como arrendamiento del de espacios, de conformidad a la Ley de Ingresos de 2018, correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

a) Se integra principalmente por el arrendamiento de pasajes 5 y 10 en desnivel correspondiente a 730.70 metros cuadrados 2017, ubicado en el Crucero del boulevard Díaz Ordaz y boulevard Lázaro Cárdenas, Delegación la Mesa, de los meses de diciembre de 2017 a junio y parcial de julio de 2018.

b) Se integra a recorridos culturales al Museo de historia de Tijuana, presentaciones de obras de teatro y talleres realizados durante los meses de enero a diciembre de 2018.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.

Se integra por el subsidio municipal autorizado a cuenta del presupuesto de Egresos de 2018, devengado y recaudado para el gasto de nómina por el periodo del 1 al 23 de noviembre de 2018 y gasto de operación de enero a septiembre de 2018 respectivamente, mismo que ha sido pagado de manera catorcenal y mensual por Tesorería del H. XXI Ayuntamiento de Tijuana.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Se integra principalmente por depósitos bancarios en las cuentas de ingresos propios de asas de la Cultura por variación en el tipo de cambio vigente al cobrar en dólar.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SERVICIOS PERSONALES

Se integra de la siguiente manera:

Remuneraciones al personal de carácter permanente	$	11,952,898	a)
Remuneraciones al personal de carácter transitorio		9,619,843	b)
Remuneraciones adicionales y especiales		2,476,538	c)
Seguridad social		446,357	d)
Bono por buena disposición, incentivo a la eficiencia y estímulos económicos por años cumplidos personal base.		147,264	
Pensiones y jubilaciones personal base		15,757	
Total Servicios Personales	**$**	**24,658,657**	

a) Corresponde a la nómina devengada, ejercida y pagada del personal adscrito al IMAC de conformidad a la plantilla del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, autorizada por Junta de Gobierno, conforme a la Ley del Servicio Civil y Condiciones Generales de Trabajo Vigentes, consiste en (5) empleados de base, (62) empleados de confianza.

b) Se integra por el gasto devengado, ejercido y pagado de 73 contratos de Honorarios asimilables a salarios, personal operativo y administrativo fijo por el periodo del 01 de enero al 28 de diciembre de 2018, por un importe de $ 6´982,159. Asi cómo por el gasto devengado, ejercido y pagado de 105 contratos de maestros que imparten talleres en las Casas de Cultura bajo la modalidad del 50-50 y 70-30% respectivamente correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2018 por importe de $ 2,644,808.

c) Se integra de la siguiente manera:

Gratificación de fin de año	$	1,880,553	1)
Prima vacacional		468,259	2)
Prima de antigüedad		127,726	3)
Total Remuneraciones. Adic y esp.	**$**	**2,476,538**	

1) Corresponde al gasto devengado, ejercido y pagado del cálculo de 10 finiquitos, personal confianza músico y cajera de la Casa de la Cultura de Tijuana; personal confianza de Vinculación Educativa, área de promoción y desarrollo cultural, Coordinación de Bibliotecas; Coordinación de Casa de la Cultura Playas y subdirección de administración y finanzas por importe total de $ 133,746. Asi como el registro de los 60 días de la gratificación de fin de año (aguinaldo) del periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 por importe de 1,746,807.00; los cuales se pagaron 40 días en diciembre de 2018 y 20 días a pagar en enero de 2019.

2) Corresponde al gasto devengado, ejercido y pagado del cálculo de 9 finiquitos por importe de $ 10,612.00 y prima vacacional por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 por importe de $ 457,647.00.

3) Corresponde al gasto devengado, ejercido del cálculo de 1 finiquito personal confianza músico de la Casa de la Cultura de Tijuana.

d) Corresponde al gasto devengado y ejercido de aportación patronal de ISSSTECALI 5 plazas del personal de base correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se integra de la siguiente manera:

Otros materiales y artículos de construcción	$ 403,722	a)
Combustibles, lubricantes y aditivos	336,514	b)
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	216,440	c)
Productos textiles	172,054	d)
Material eléctrico	194,088	e)
Material de limpieza	128,036	
Material didáctico	103,468	f)
Vidrio y productos de vidrio	60,959	a)
Alimentos para eventos	56,215	g)
Herramientas menores	55,320	h)
Vestuario y uniformes	47,322	d)
Agua y hielo consumo humano	35,428	i)
Artículos de cafetería	31,042	
Material impreso y de apoyo informativo	30,000	j)
Materiales, Útiles y eq. Menores de tecnología	24,980	k)
Refacciones y Accesorios menores equipo de transporte	17,808	l)
Refacciones y accesorios menores de mob y eq.	16,182	
Refacciones y Accesorios menores de edificios	12,496	
Refacciones y accesorios de generación eléctrica	10,583	
Refacciones y accesorios menores eq. Computo	10,153	m)
Artículos metálicos para la construcción	9,120	b)
Productos, químicos farmacéuticos	1,741	
Alimentos al personal	897	
Cal, yeso y productos de yeso	749	
Ropa de protección personal	214	
Total Materiales y Suministros	**$ 1,975,531**	

a) Se integra por la compra de materiales requeridos para el mantenimiento a los bienes inmuebles adscritos a IMAC; tales como pintura vinílica, de barniz, rodillos brochas, compra de espejos con malla de seguridad para los salones 4 y 5 de danza de la Casa de la Cultura de San Antonio de los Buenos; 3 espejos para salones en Casa de la Cultura de Tijuana; compra de vidrios para instalación de ventanas en las diferentes Bibliotecas Públicas Municipales; reparación de techos de salones de fotografía, batería y bodega; tapaderas y lavamanos para los baños del salón los arcos en Casa de la Cultura Playas, y mantenimiento preventivo en Bibliotecas, Museo de Historia de Tijuana, Galerías y Antiguo Palacio Municipal y mantenimiento de pintura salones 101 y 102 de Casa de la Cultura Tijuana.

b) Se integra del consumo de combustible correspondiente al mes de enero al mes de diciembre de 2018, de las siguientes unidades automotores adscritas a IMAC:

GMC Yukón	$	74,750
Econoline Ford Panel Trucks		54,200
Toyota Tacoma guinda 2006		24,211
Toyota Tacoma Gris		19,683
Toyota Corolla		20,711
Honda Odissey		62,221
Nissan Sentra Dorado		17,214
Autobús FREIGHTLINER		26,172
Nissan Sentra XE		9,500
Comisario		24,330
Lubricantes y aditivos		3,522
Total Combustible y lubricantes	**$**	**336,514**

c) 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 el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

d) Se integra principalmente por la compra de camisas para el personal de IMAC para la XXXVI Feria del libro Tijuana 2018 por importe de $ 2,459 y compra de 595 camisetas para los alumnos inscritos en el campamento de verano de las Casas de la Cultura por importe $ 44,863.00. asi como suministro 72 metros cuadrados de tela para cortinas en salones y oficinas de la Casa de la Cultura de San Antonio de los Buenos por importe de $ 4,319 y adquisición de telón de fondo y 10 piernas para el teatro de la Casa de Cultura de Tijuana por un importe de $ 165,416.00.

e) Se integra por la adquisición de rieles, 91 lámparas redirigibles, 162 focos halógenos para instalación en galerías; 140 tubos leg y focos ahorrables para Bibliotecas Públicas Municipales y compra de material requerido para el equipamiento del teatro de la Casa de la Cultura de Tijuana.

f) Se integra del gasto devengado, ejercido por la compra de material diverso para las actividades en talleres colectivos comunitarios, jornadas dominicales, 36 Feria del Libro Tijuana en pabellón infantil y juvenil, asi como en Mis Vacaciones en la Biblioteca. Asi como material requerido para los campamentos y cursos de verano de Casas de la Cultura y Bibliotecas.

g) Corresponde a las erogaciones efectuadas para la elaboración de ambigú de conferencias de exdirectores por el 20 Aniversario del Instituto Municipal de Arte y Cultura, evento por Amor al Arte de Vinculación Educativa e inauguración de exposiciones efectuadas por la Coordinación de Galerías y Casas de la Cultura durante el periodo del 1 de enero al 30 de noviembre de 2018.

h) Corresponde a la compra de micrófonos inalámbricos para eventos del área de cultura popular, cable, llaves pericas, para Casa de la Cultura Playas; extensiones y multicontactos necesidad para el evento 36 Feria del Libro Tijuana 2018, entre otros materiales para dar mantenimiento a los edificios públicos adscritos en IMAC.

i) 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 correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2018.

j) Se integra principalmente por las erogaciones efectuadas por el gasto ejercido de suscripciones anuales de los periódicos locales de la ciudad de Tijuana por importe de $ 6,248 y reconocimientos póstumos a personajes destacados en la divulgación de nuestra historia de la ciudad y colaboración en el Archivo Histórico de Tijuana por importe de $ 6,796.00. asi como la compra de termos gradados con el logo de la Casa de la Cultura de Tijuana por importe de $ 15,312.00.

k) Se integra principalmente por el gasto devengado, ejercido y pagado de la renovación de licencia y cambio del timbrado de facturación 3.3 de Casas de la Cultura y contabilidad.

l) Se integra principalmente por la compra de 4 llantas, alineación y balanceo para el vehículo GMC Yukón modelo 2007 por la cantidad de $ 15,428.00.

m) Se integra por la compra de disco duro para almacenamiento de información para el área de comunicación, adaptador de USB para wifi, switch de 8 puertos para las distintas áreas del Instituto, compra de bocinas, y USB almacenamiento de información del área administrativa.

SERVICIOS GENERALES

Otros servicios profesionales, científicos y técnicos	$ 1,406,335	a)
Otros servicios generales	994,175	b)
Servicio de Impresión	600,700	c)
Servicio de energía eléctrica	583,636	d)
Hospedaje y pasajes a invitados	469,907	e)
Servicio Telefónico Tradicional	310,870	f)
Impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal	272,635	g)
Construcción y mtto menor de edificios y locales	227,714	h)
Arrendamiento de mobiliario y equipo admvo	220,975	i)
Seguros de bienes patrimoniales	212,492	j)
Servicio de agua potable	208,163	k)
Exposiciones	104,694	l)
Servicios de consultoría administrativa	80,000	m)
Servicio de vigilancia y monitoreo	77,064	n)
Otros arrendamientos	59,700	o)
Servicios de difusión institucional	57,266	p)
Reparación y mantenimiento eq. Transporte	51,626	q)
Pasajes aéreos, viáticos y hospedaje en el país	37,041	r)
Otros servicios de apoyo administrativo	24,864	s)
Servicio de limpieza	26,951	
Intereses, comisiones y Servicios bancarios	28,999	t)
Servicios de consultoría en la información	22,129	u)
Difusión por radio, televisión y otros medios	19,575	v)
Fletes y maniobras	16,936	
Servicio de fumigación	16,240	
Gastos de orden social y cultural	13,467	
Servicio postal, telégrafo y mensajería	8,833	
Servicios de capacitación	8,250	
Viáticos y hospedaje en el extranjero	6,557	
Reuniones de trabajo	5,723	
Pasajes terrestres	4,850	
Gastos Ceremoniales	3,964	
Instalación, reparación y mantenimiento	3,940	
peajes	2,808	
Instalación, reparación y mantenimiento eq. comunicación	1,902	
Impuestos y derechos	660	
Total de servicios generales	**$6,191,641**	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

a) Se integra por la prestación de servicios por honorarios a profesionistas en las actividades culturales de IMAC correspondientes a los meses de enero a diciembre de 2018. Como a continuación se detalla

Honorarios profesionales por presentaciones artísticas y talleres que se presentaron en la 36 Feria del Libro de Tijuana de 2018 según programa de actividades llevadas a cabo del periodo 26 de mayo al 03 de junio.	$	155,556
Evento Coproducción 70-30 Musical denominado "RED BULL Batalla de gallos fina nacional México 2018" llevado a cabo el día 12 de agosto 2018, en Casa de la Cultura de Playas, coproducción 70/30 con la empresa Red Bull SA de CV.		197,401
Subterráneo Danza Contemporáneo AC, impartición de taller bajo la modalidad del 80-20% por los meses de enero a diciembre de 2018. Y coproducción 70-30% evento In Radix y la Magia de las 4 Estaciones en Casa de la Cultura Tijuana.		131,384
Lux Boreal, A.C., coproducción 70-30% evento "1977 Pasos"; presentación de gala danza espectáculo LAK; curso intensivo de verano y Fuera de la Caja en Casa de la Cultura de Tijuana		75,537
José Gerardo Nava Acosta, 5 presentaciones de concierto del programa de la subdirección de promoción y desarrollo cultural.		52,200
Isabel Cárdenas Limón, presentaciones artísticas denominadas: mangueras por escobas; lobito Hipster y calaveras y diablitos los días 30 de enero y 08, 16 de febrero de 2018 ,17 de abril; 12 y 22 de junio y 25 de octubre de 2018.		51,040
Marco Antonio Labastida, Concierto a la Mujer en Casa de la Cultura Tijuana; concierto opera de Tijuana en el Marco del 129 Aniversario de la Ciudad de Tijuana.		48,333
Héctor Omar Domínguez Nava, presentación de animación, audio e iluminación dentro del marco del Aniversario de la Casa de la Cultura Playas.		35,960
Andrés Alberto Villar Cruz, presentación de obra de teatro Divorciadas y Entrelazados bajo la modalidad del 70-30% sobre ingreso recaudad, en Casa de Cultura Tijuana.		35,819
Cheryl Álvarez Torres, presentación de Milonga Querida en Casa de la Cultura Playas.		35,626
Bertha Alicia Denton Casillas, 7 presentaciones de espectáculo Marie Curie, Una Mujer Radiactiva del Programa Amor por el Arte. 3 presentaciones de relatos y leyendas de Tijuana, 2 de una Mujer Radiactiva y 1 relato voces nativas de baja california.		35,496
Fundación INBA, A.C., honorarios profesionales supervisión en la implementación del programa nacional denominado "Escuelas de iniciación Artísticas Asociadas en Casa de la Cultura Tijuana.		33,684

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Jesús Alejo Santiago, presentación del Libro "Septiembre Letal" el 04 de octubre en las instalaciones del IMAC, moderador en la mesa de dialogo, periodismo y literatura en la construcción de una cultura de paz, en las instalaciones de la Universidad Iberoamericana de Tijuana y la charla "La Literatura una manera de Imaginar la Realidad" en la Biblioteca Ignacio Zaragoza en colaboración con Benito Taibo, el día 05 de octubre de 2018.	29,000
Taakahashi Álvarez Tostado, honorarios a profesionistas historias y leyendas en Casa Cultura Tijuana.	25,404
Chantal Torres Montañez, 3 presentaciones de obra de teatro "Todo es culpa de la luna", presentada en CC Tijuana del Programa de vinculación educativa.	25,056
Adrián Vázquez Hernández, coproducción evento Visceral y creación unipersonales en Casa de la Cultura Tijuana.	23,682
Martha Elisa Félix González, 12 presentaciones de cuenta cuentos Relatos PAI PAI programa por amor al arte de enero a noviembre de 2018, 8 funciones de cuenta cuentos programa a la Lectura; 3 presentaciones de la Pastorela "La Conciencia de la Nochebuena".	22,040
Raymundo Garduño Cruz, presentación de obra de teatro Inmolación en la Preparatoria Lázaro Cárdenas y presentación de evento Kirikicaja llevado a cabo en Casa de la Cultura Playas.	18,560
Georges Derbez Velázquez, Concierto de Jazz Blues "Hemos de recorres el tiempo", en Casa de la Cultura Playas	17,400
Rafael Mendoza Ávila, 2 presentaciones conferencia cantada, La composición por oficio en Cobach Nueva Tijuana, el 15 de febrero de 2018.	15,304
Alejandro Contreras Castro coproducción 70-30% "Antología Folclórica de Baja California en Casa de la Cultura Playas, Salón Los Arcos.	14,861
Oscar Manuel Tienda Reyes, 50% anticipo por edición del Libro del Premio Nacional de Poesía (500 ejemplares).	14,848
Paloma Yesenia Silva Alcanzar, presentación de ciclos de lectura oralidad y memoria, Museo Historia de Tijuana.	14,616
Rosa Inés Monraz Sandoval, 2 presentaciones del espectáculo de la "Valentina a José Alfredo" de teatro y música	13,920
Othón Humberto Téllez López, taller de nuevas metodologías para las enseñanzas de las artes en Casa de la Cultura Playas	13,920
Ana Lilia Rodríguez Corral, evento 70-30% obra de teatro Canto del Cenzontle en Casa de la Cultura Tijuana.	13,176
Carlos Martínez Villanueva, presentación de 13 talleres de creación literaria en el centro de rehabilitación de integración para mujeres y 6 sesiones de literatura y poesía en centro comunitario rancho de las flores.	12,852
Beatriz Araceli Mancilla Razo, 2 presentaciones de obra de teatro 3 reyes magosel.	11,600

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Zayra María Solano Sánchez, 2 presentaciones de teatro "La guerra de Ami" del programa de vinculación educativa.	11,600
Melissa Padilla Ortega, 2 presentaciones de Rita Danza Contemporánea y 1 taller comunitario acrobacia escénica.	11,600
Irma Evangelina Gallo López de Lara, presentación de taller de periodismo cultural y de espectáculos titulado "Periodistas y Periodismo", en las Instalaciones del IMAC.	11,600
Julio Gaspar Gutiérrez Peralta, taller prácticas sonoras experimentales en Museo de Historia de Tijuana meses de junio y julio de 2018.	10,944
Alicia María Meza Baranda, prestación de servicios por fallo en concurso del Premio Nacional de Poesía 2017.	10,943
Jorge Arturo Ortega Acevedo, prestación de servicios profesionales por fallo en concurso del Premio Nacional de Poesía 2017.	10,943
Mónica Beatriz Maristain, presentación de taller de periodismo cultural y de espectáculos titulado "Periodistas y Periodismo", en las Instalaciones del IMAC.	10,943
Ricardo Yáñez López honorarios por Jurado del Premio Nacional de Poesía 2017, premiación 2018	10,943
Péndulo Cero, A.C., espectáculo danza contemporánea amores que bailan Vinculación Educativa.	10,672
Yoall Morales Uribe, presentación de espectáculo escénico TUTTI BRUTTI, latidos musicales, Improburguer; científicos, poetas y locos, todos tenemos un poco y 5 cuenta cuentos del Programa de Vinculación Educativa.	10,672
Alebrijes Arte Dynamics A.C., coproducción de 3 talleres de Alebrijes Arte Dynamys Programa Creativo Multidisciplinario, en CC Tijuana	9,100
Irving Gallegos Rodríguez, 3 espectáculos escénicos denominados "Calaquitas Coloridas" del Programa Arte con Ciencia de Vinculación Educativa.	8,700
Luis Ángel Isaías Silva: Presentación de espectáculo voces nativas en CC. Tijuana y el Piloto del Principito presentada en el Parque Morelos; presentación de historias del quijote en delegación Sánchez Taboada y 4 cuenta cuentos Maletas de Nubes en junio y julio 2018.	8,212
Patricia Michelle Guerra Adame, presentación de obra de teatro El Muro en la escuela primaria José Vasconcelos.	8,120
David Raymundo Gardea Chávez, presentación de 2 conciertos didácticos de la Coordinación de Cultura Popular en Campamento de Verano.	8,120
Jorge Fernando López Ramos, Concierto de coproducción 70-30 Now y cuatro para tango en Casa de la Cultura Playas.	7,676

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Francisco Iván Hernández Bejarano, presentaciones musicales dentro del ciclo de música y músicos de Tijuana, La Historia también escucha.		6,960
Francisca Soto Ren, 2 presentaciones de cuenta cuentos Historias y Leyendas de Tijuana y taller de creación de catrinas.		6,960
Isaías Alfonso Albelda Bautista, concierto de música mexicana México Lindo y Querido para el Foro Binacional México en el Mundo.		5,800
Norma Navarrete Villareal, concierto de opera comunitario música para todos.		5,800
Cristhoper Sustaita Ramos, presentación de taller iteractivo de autor en Galerías de la Ciudad.		5,800
Trifecta Cultural A.C., honorarios por presentación de evento en Casa de la Cultura de Tijuana denominado Chicanas, Cholas y Chismes.		5,880
José Mauricio Prieto Estudillo, coproducción 70-30 evento Concierto Notas Salón Losaros en Casa de la Cultura de Playas.		5,294
Galia Vianka Robles Santana, concierto homenaje a Chava Flores en la Casa de la Cultura de Playas.		5,104
Emma Aiko Yamada Rique, coproducción 70-30% presentación denominada "El Arte del Piano" en Casa de la Cultura Tijuana.		4,793
Ieve Antonio González Rico, coproducción de taller conceptualización y producción de imagen publicitaria.		4,749
Elia Paulina González Castro, presentación impartición de talleres denominados Escuelita Feministas en Casa de la Cultura Pípila.		2,320
Pedro Antonio Vargas Madrigal, presentación de danza contemporánea CONTENIUM en CC Tijuana		2,300
Adolfo Morales Moncada, 2 cuenta cuentos Sapo es Sapo y 2 talleres de artes escénicas Programa vinculación educativa.		2,088
Isis Ana Karen Reyes González, 3 cuenta cuentos denominados "El club de los raros y la Muñeca Bailarina" y "Cuento de Navidad" de Vinculación Educativa		2,784
Edgar Peña Silva, coproducción 70/30 realización de evento "Curso-Conferencia La Lamina 1 de códice Fejervary-Mayer"		1,839
José Eduardo Soto García, taller El Soundtrack de tu vida presentado en el Museo de Historia de Tijuana.		1,641
Manuel Vicente Luna Iglesias, taller creativo de poesía un poeta vaga por tu escuela programa de vinculación educativa.		1,160
Total de servicio de honorarios a prof.	**$**	**1,406,335**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

b) Se integra principalmente del gasto devengado y ejercido por la prestación de servicio médico de especialistas y medicamento otorgado al personal de confianza y del servicio contratado por estacionamiento asignado a los vehículos del personal operativo y administrativo, entre otros, quedando como sigue:

Servicios Médicos (enero a diciembre de 2018)	$	859,671
Gasto servicio de estacionamiento (enero a diciembre de 2018)		122,275
Otros servicios generales menores 40 UMA no contemplados en las partidas del grupo 300000		12,229
Total Otros servicios generales	**$**	**994,175**

c) Corresponde principalmente a las erogaciones efectuadas por trabajos de impresión para la promoción y difusión de las actividades de enero a diciembre de 2018 en IMAC, tales como: calendarios, tabloides, lonas, volantes, cortes en vinil, impresiones digitales en coroplast, fotografías e impresión de libro premio nacional de poesía de 2017. Asi como impresión de 300 plaquettes denominado "Acuarela", 500 Plaquettes denominado "Corttsa", 500 plaquettes denominados "Oralidad y Memoria; 1000 ejemplares del libro "Vengo desde una tierra muy lejos" y 500 ejemplares del Premio Nacional de Poesía 2018 denominado "La Artista que no se toca".

d) Se integra por el consumo de energía eléctrica correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2018.

Casa de la Cultura Tijuana		141,438
Bibliotecas		153,693
Antiguo Palacio Municipal		164,093
Casa de la Cultura de Playas		73,111
Casa de la Cultura Pípila		27,735
Casa de la Cultura San Antonio de los buenos		23,566
Total de consumo energía eléctrica	**$**	**583,636**

e) Se integra de las erogaciones efectuadas por compra de boletos de avión redondo y hospedaje de la CDMX-TIJUANA-CDMX para invitados distinguidos participantes en los siguientes eventos en IMAC: Conferencia La Composición por Oficio; Festival de Literatura Infantil Luciérnagas; participación evento Perú en Tijuana; evento Paragramas de instantes vividos; Las Letras en la Casa de la Cultura Tijuana; 129 Aniversario de Ciudad de Tijuana; expositores en el taller de periodismo y espectáculo cultural denominado "Periodistas y Periodismo cultural; Programa Lectura en Biblioteca Ignacio Zaragoza, Prensa la Función Radix; celebración de los 30 años de revista de generación; presentación del libro el Principio Pascal; La rebelión de las audiencias de la TV y Comisionario de exposición Ciudadana, Democracia y Proceso Electoral en México de 1910-2018, por importe de $ 117,896. Asi como gasto devengado, ejercido y pagado de Boletos de avión de invitados distinguidos que asistieron dentro del programa de actividades de la 36 Feria del Libro de Tijuana por importe de $ 198,879 y hospedaje incluyendo consumo de alimentos por importe de $ 72,611. Compra de boletos de avión de Aguascalientes-Tijuana-Aguascalientes para la compañía Aguascalientes quienes se presentaran en el marco del aniversario de la Casa de la Cultura de Playas, por un importe de $ 80,521.

f) Se integra el servicio de 36 líneas telefónicas, que incluye el servicio de INFINITUM de enero a diciembre de 2018; a continuación se detallan las líneas telefónicas TELNOR:

Bibliotecas (25 líneas)	$	209,831
Antiguo Palacio Municipal(7 líneas)		56,541
Casa de la Cultura de Tijuana (2 líneas)		26,787
Casa de la Cultura Playas (2 líneas)		11,634
Casa de la Cultura Pípila (1 línea)		6,077
Total de servicio telefónico	**$**	**310,870**

g) Se integra por el cálculo del Impuesto del 1.80% sobre remuneraciones al personal y 15% y 35% sobre la educación correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2018.

h) Se integra de las erogaciones efectuadas por la compra de material requerido para mantenimiento de los edificios públicos adscritos a IMAC por importe de $ 40,591 y trabajos de pintura en salón 104 y cubos de escalera de la Casa de la Cultura Tijuana por importe de $ 48,324. Asi como material para reparación y mantenimiento de techos en salones de casa de la Cultura de Playas y las diferentes Bibliotecas Públicas Municipales por importe de $ 125,468; revisión de tablero, medición de energía eléctrica por importe de $ 2,900; y compra de pintura para los salones 101 y 102 de Casa de la Cultura Tijuana por $ 10,431.

i) 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 2018

j) Corresponde a la renovación de pólizas de primas de seguro de los edificios públicos y vehículos adscritos a IMAC por el ejercicio fiscal de 2018 por importe de $ 193,939 y póliza de primas de seguros para niños en los campamentos de verano de las Casas de la Cultura por importe de $ 18,553.

k) Se integra de las erogaciones efectuadas por consumo de agua potable correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2018, Casa de la Cultura Tijuana, Antiguo Palacio Municipal y Casa de la Cultura Pípila.

l) Gasto devengado, ejercido y pagado por la compra de acrílicos para su instalación en la galería urbana del Antiguo Palacio Municipal.

m) Gasto devengado, ejercido y pagado honorarios del servicio de evaluación de consistencias y resultados adscritos al programa 2018.

n) Erogación efectuada por el servicio de monitoreo de alarmas instaladas en los edificios adscritos a IMAC, correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2018.

o) Corresponde al gasto devengado, ejercido y pagado de renta de sonido para diferentes eventos realizados en IMAC.

p) Se integra del gasto devengado, ejercido y pagado por servicio de difusión en medios electrónicos y radio del evento XI simposio de historia de Tijuana y difundir Exposición Ciudadana Democracia y Propaganda electoral en México de 1910-2018.

q) Se integra de las erogaciones efectuadas por el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a las unidades automotores adscritas en IMAC; los servicios son los siguientes:

Cambio de soportes de motor y transmisión, bujes de horquilla; reparación de termostato toma de agua y motor de abanico; cambio de balatas delanteras y reposición de 2 birlos y TUNEUP al vehículo NISSAN SENTRA 2006, por importe de $11,548; reparación de alternador del AUTOBUS FREIGHTLINER, incluye refacciones, mano de obra; servicio a domicilio por $ 8,004. Mantenimiento tune up preventivo y balatas delanteras, disco y reemplazo balero delantero a la unidad Toyota Corolla 2007 por importe de $ 5,719; cambio de balatas delanteras y traseras Ford Econoline 2006 por $ 2,668; reemplazo de alternador, poleas y baleros; cambio de balatas delanteras y trasera asi como alineación y balanceo y ajustes de discos a la unidad GMC Yukón, modelo 2007 importe de $ 8,526; servicio de afinación, cambio de balatas, torneado de discos; cambio de tapón cárter; cambio de aceite de motor y transmisión a la unidad Honda Oddissey, por importe de $ 6,206.

Reemplazo de terminales interiores y alineación de llantas y servicio preventivo TUNE-UP a la unidad NISSAN SENTRA 2006, cappuccino por importe de $ 3,329; afinación básica motor y base de batería para la unidad Toyota Tacoma Gris por importe de $ 2,378.00.

r) Gasto devengado, ejercido y pagado por la compra de avión redondo para el Investigador Gabriel Rivera Delgado en labor de realizar investigación del origen y significado de Tijuana e Ignacio Roel, diputado constituyente de 1917. Asi como boleto de avión incluyendo hospedaje y viáticos para la Directora en IMAC visita a la Secretaria de Cultura temas de fondos federales y reunión a dirección general de bibliotecas. Además compra de boleto de avión y viáticos de hospedaje y alimentos para asistir al Congreso Nacional de Bibliotecas Públicas a la ciudad de Oaxaca Coordinadora de Bibliotecas.

s) Se integra principalmente del gasto devengado, ejercido y pagado por la publicación de esquelas para la difusión de eventos en IMAC.

t) Gasto devengado, ejercido y pagado por comisiones bancarias por terminal de cobro a través de tarjetas de crédito y débito, comisiones por expedición de cheques y pago por trasferencias bancarias en SPEI por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

u) Corresponde a las erogaciones efectuadas por el servicio de actualización al programa Nomipaq de 3 equipos en recursos humanos; actualización de 4 usuarios de la facturación electrónica 3.3 del timbrado de ingresos propios e instalación de línea telefónica de conmutador en el área de diseño; y actualización de licencia del Sistema de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET 2018.

v) Se integra por la contratación de spot de radio para la difusión de cursos y talleres de Casas de la Cultura.

w) Se integra por el servicio de fletes y acarreos por la adquisición del telón de fondo y 10 piernas para el teatro de la Casa de la Cultura de Tijuana.

CUENTAS DE ORDEN

Bienes Inmuebles	$	159,423,458	a)
Juicios en proceso de resolución de demandas caballerizas en Casa de la Cultura Playas.		67,230	

a) 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, los cuales son: Antiguo Palacio Municipal, Casa de la Cultura Tijuana, Casa de la Cultura Playas, Cortijo San José; Casa de la Cultura San Antonio y Pasajes de 5 y 10.

LIC. HAYDE ZAVALA LEYVA
DIRECTORA

C.P. M. RUBI CARRILLO CISNEROS
SUBDIRECTORA DE ADMININISTRACIÓN Y FINANZAS