



"2018: Año de la salud"

Dirección General

Oficio No. DG/2018/055

Asunto: Informe IV trimestre 2017

Hermosillo, Sonora. A 12 de enero de 2018

SECRETARÍA DE HACIENDA
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
RECIBIDO
16 ENE 2018
manuel
DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN
EVALUACIÓN

C.P. Gustavo Luis Rodríguez Lozano
Subsecretario de Egresos
Secretaría de Hacienda
Presente.-

Estimado Subsecretario:

Por medio del presente, me permito enviar formatos con la Evaluación Trimestral de Contabilidad Armonizada (ETCA), correspondiente al cuarto trimestre del ejercicio 2017, en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental de acuerdo a los artículos 44 y 59, según los formatos siguientes:

I.- Información contable

- 1 ETCA-I-01 Estado de situación financiera
- 2 ETCA-I-02 Estado de situación financiera-detallado-LDF
- 3 ETCA-I-03 Estado de actividades
- 4 ETCA-I-04 Estado de variación en la hacienda pública
- 5 ETCA-I-05 Estado de cambios en la situación financiera
- 6 ETCA-I-06 Estado de flujos de efectivo
- 7 ETCA-I-07 Estado analítico del activo
- 8 ETCA-I-08 Estado analítico de la deuda y otros pasivos
- 9 ETCA-I-09 Informe analítico de la deuda y otros pasivos-detallado-LDF
- 10 ETCA-I-10 Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamiento
- 11 ETCA-I-11 Informe sobre pasivos contingentes
- 13 ETCA-I-12 Notas a los estados financieros

II.- Información Presupuestaria

- 14 ETCA-II-01 Estado analítico de ingresos
- 15 ETCA-II-02 Estado analítico de ingresos detallado-LDF
- 16 ETCA-II-03 Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
- 17 ETCA-II-04 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
- 18 ETCA-II-05 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos Detallado-LDF clasificación por objeto del gasto
- 19 ETCA-II-06 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos clasificación económica (por tipo de gasto)
- 20 ETCA-II-07 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos por unidad administrativa
- 21 ETCA-II-08 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos detallado-LDF por unidad administrativa
- 22 ETCA-II-09 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos clasificación administrativa, por poderes

Obregón No. 58, Col. Centro, C.P. 83000, Hermosillo, Sonora, México.

Tel. 01 (662) 213 44 11 www.isc.gob.mx

DG/2018/055

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
SECRETARÍA DE HACIENDA
RECIBIDO
16 ENE 2018
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS



16 ENE. 2018

RECIBIDO
SECRETARÍA DE HACIENDA
SUBSECRETARÍA DE EGRESOS
DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN
EVALUACIÓN
Hermosillo, Sonora.



- 23 ETCA-II-10 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos clasificación administrativa, por tipo de organismo o entidad paraestatal
- 24 ETCA-II-11 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos clasificación funcional (finalidad y función)
- 25 ETCA-II-12 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos -detallado-LDF clasificación funcional (finalidad y función)
- 26 ETCA-II-13 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos por partida del gasto
- 27 ETCA-II-14 Estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos - detallado-LDF (clasificación de servicios personales por categoría)
- 28 ETCA-II-15 Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
- 29 ETCA-II-16 Endeudamiento neto
- 30 ETCA-II-17 Intereses de la deuda
- III.- Información Programática
- 31 ETCA-III-01 Gasto por categoría programática
- 32 ETCA-III-02 Gasto por programa presupuestario
- 33 ETCA-III-03 Gasto por proyectos de inversión
- 34 ETCA-III-04 Informe de avance programático
- 35 ETCA-III-05 Matriz de indicadores de resultados
- IV.- Información Complementaria-Anexos.
- 36 ETCA-IV-01 Indicadores de postura fiscal
- 27 ETCA-IV-02 Balance presupuestario-LDF
- 38 ETCA-IV-03 Relación de cuentas bancarias productivas específicas
- 39 ETCA-IV-05 Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras
- 40 Anexo análisis de variaciones programático-presupuestal

Esta información se envía de manera impresa y también en respaldo magnético.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente

Mario Weffo Álvarez Beltrán
Director General
Instituto Sonorense de Cultura

C.c.p. C.P. Raúl Navarro Gallegos. Secretario de Hacienda del Gobierno del Estado de Sonora
Ing. Francisco Alberto Curiel Montiel. Subsecretario de Planeación y Administración de la Secretaría de Educación y Cultura del Gobierno del Estado de Sonora.
C.P. José René Estrada Félix. Director General de Evaluación y Seguimiento del Gasto Público
Archivo

SGE/ARVL

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera
Instituto Sonorense de Cultura
Al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

ETCA-1-01

TRIMESTRE: CUARTO 2017

ACTIVO	2017	2016	PASIVO	2017	2016
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	13,795,195.19	29,186,188.32	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,406,051.45	26,563,612.96
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,754,839.57	1,518,163.55	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,990,213.91	684,781.89	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-00	-00
Inventarios	-00	-00	Títulos y Valores a Corto Plazo	-00	-00
Almacenes	-00	-00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-00	-00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-00	-00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-00	-00
Otros Activos Circulantes	-00	-00	Provisiones a Corto Plazo	-00	-00
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-00	-00
Total de Activos Circulantes	18,540,248.67	31,389,133.76	Total de Pasivos Circulantes	38,406,051.45	26,563,612.96
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-00	-00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-00	-00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-00	-00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-00	-00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	56,381,149.70	42,339,547.58	Deuda Pública a Largo Plazo	-00	-00
Bienes Muebles	29,471,536.91	26,892,064.53	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-00	-00
	87,741.76	72,861.74	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-00	-00
Activos Intangibles			Provisiones a Largo Plazo	-00	-00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(7,186,197.63)	-5,502,912.50			
Activos Diferidos	67,883.64	87,883.64			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-00	-00			
Otros Activos no Circulantes	-00	-00			
Total de Activos No Circulantes	78,822,114.38	63,889,444.99	Total de Pasivos No Circulantes	-00	-00
Total de Activos	97,362,363.05	95,278,578.75	Total de Pasivo	38,406,051.45	26,563,612.96
			Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	14,088,445.72	14,889,135.47
			Aportaciones	14,088,445.72	14,889,135.47
			Donaciones de Capital	-00	-00
				-00	-00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	44,867,865.88	53,825,830.32
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	(9,350,699.49)	-5,482,856.63
			Resultados de Ejercicios Anteriores	54,218,565.37	59,308,686.95
			Revalúos	-00	-00
			Reservas	-00	-00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-00	-00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-00	-00
			Resultado por Posición Monetaria	-00	-00
				-00	-00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	58,956,311.60	68,714,965.79
			Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	97,362,363.05	95,278,578.75

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

Elaboró

Lic. Sergio Garibay Escobar
Coordinador General de Administración

Autorizó

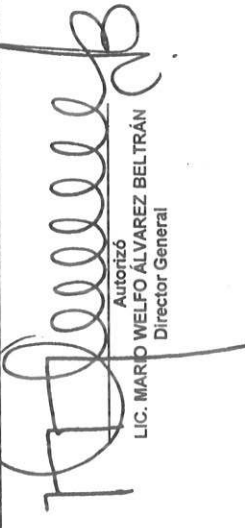
Lic. Mario Welfo Álvarez Beltrán
Director General

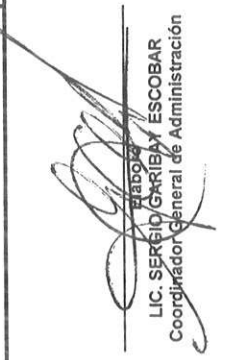
Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF
Instituto Sonorense de Cultura
Al 31 de Diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2017 (b)

TRIMESTRE: CUARTO 2017

Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016	Concepto (c)	2017	31 de diciembre de 2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	13,795,195.19	29,186,188.32	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	38,406,051.45	26,563,612.96
a1) Efectivo	-00	-00	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a2) Bancos/tesorería	-00	-00	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	22,118,397.35	15,665,844.90
a3) Bancos/Depositos y Otros	13,792,454.12	29,183,599.61	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	304,147.97	365,922.92
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,741.07	2,588.71	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a5) Fondos con Afectación Específica	-00	-00	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	-00	-00	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	-00	-00	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	645,442.05	2,389,603.23
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	1,754,839.57	1,518,163.55	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	-00	-00	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,338,064.08	8,142,241.91
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,655,522.21	1,464,338.21	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	-00	-00
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	99,317.36	53,825.34	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-00	-00	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-00	-00	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-00	-00
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-00	-00	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	-00	-00
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	-00	-00	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-00	-00
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	2,990,213.91	684,761.89	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-00	-00
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	111,671.86	155,142.86	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	-00	-00
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	-00	-00	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	-00	-00
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-00	-00	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-00	-00
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	2,878,542.05	529,639.03	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-00	-00
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-00	-00	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-00	-00
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	-00	-00	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	-00	-00
d1) Inventario de Mercancías para Venta	-00	-00	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	-00	-00
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	-00	-00	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	-00	-00
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-00	-00	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	-00	-00
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	-00	-00	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-00	-00
d5) Bienes en Tránsito	-00	-00	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-00	-00
e. Almacenes	-00	-00	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-00	-00
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	-00	-00	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	-00	-00
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-00	-00	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-00	-00

72) Estimación por Deterioro de Inventarios	-00	-00	-00	-00	-00
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	-00	-00	-00	-00	-00
g1) Valores en Garantía	-00	-00	-00	-00	-00
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-00	-00	-00	-00	-00
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	-00	-00	-00	-00	-00
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	-00	-00	-00	-00	-00
IIA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	18,540,248.67	31,389,133.76	38,406,051.45	26,563,612.96	
Activo No Circulante					
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	-00	-00	-00	-00	-00
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-00	-00	-00	-00	-00
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	56,381,149.70	42,339,547.58	-00	-00	-00
d. Bienes Muebles	29,471,536.91	26,892,064.53	-00	-00	-00
e. Activos Intangibles	87,741.76	72,861.74	-00	-00	-00
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,186,197.63	-5,502,912.50	-00	-00	-00
g. Activos Diferidos	67,883.64	87,883.64	-00	-00	-00
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-00	-00	-00	-00	-00
i. Otros Activos no Circulantes	-00	-00	-00	-00	-00
II B. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	78,822,114.38	63,889,444.99	38,406,051.45	26,563,612.96	
III. Total del Activo (I = IA + IB)	97,362,363.05	95,278,578.75	14,088,445.72	14,889,135.47	
IV. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)					
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)					
a. Aportaciones					
b. Donaciones de Capital					
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)					
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)					
b. Resultados de Ejercicios Anteriores					
c. Revalúos					
d. Reservas					
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)					
a. Resultado por Posición Monetaria					
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIA + IIIB + IIIC)					
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)					


 LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
 Director General


 LIC. SERGIO GARRIBAY ESCOBAR
 Coordinador General de Administración

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Actividades
Instituto Sonorense de Cultura
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

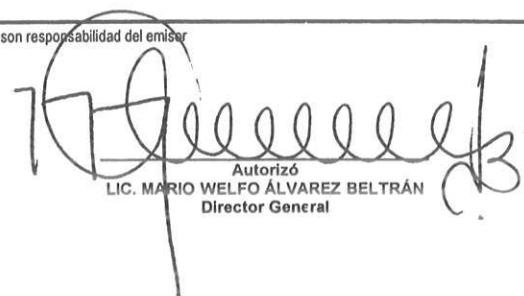
ETCA-I-03

TRIMESTRE: CUARTO 2017

	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	2,414,348.40	1,910,597.60
Impuestos	-00	-00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-00	-00
Contribuciones de Mejoras	-00	-00
Derechos	-00	-00
Productos de Tipo Corriente ¹	-00	-00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-00	-00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,414,348.40	1,910,597.60
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-00	-00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	212,506,297.59	221,876,027.78
Participaciones y Aportaciones	-00	-00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	212,506,297.59	221,876,027.78
Otros Ingresos y Beneficios	14,635,093.78	60,698,789.51
Ingresos Financieros	4,160.91	5,638.76
Incremento por Variación de Inventarios	-00	-00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-00	-00
Disminución del Exceso de Provisiones	-00	-00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	14,630,932.87	60,693,150.75
	-00	-00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	229,555,739.77	284,485,414.89
	-00	-00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	236,082,807.34	282,351,127.88
Servicios Personales	129,638,209.87	122,824,985.80
Materiales y Suministros	1,216,785.32	2,002,954.39
Servicios Generales	105,227,812.15	157,523,187.69
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,100,000.00	5,680,030.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,100,000.00	5,680,030.00
Transferencias al Resto del Sector Público	-00	-00
Subsidios y Subvenciones	-00	-00
Ayudas Sociales	-00	-00
Pensiones y Jubilaciones	-00	-00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-00	-00
Transferencias a la Seguridad Social	-00	-00
Donativos	-00	-00
Transferencias al Exterior	-00	-00
Participaciones y Aportaciones	-00	-00
Participaciones	-00	-00
Aportaciones	-00	-00
Convenios	-00	-00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-00	-00
Intereses de la Deuda Pública	-00	-00
Comisiones de la Deuda Pública	-00	-00
Gastos de la Deuda Pública	-00	-00
Costo por Coberturas	-00	-00
Apoyos Financieros	-00	-00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,723,631.92	1,937,113.64
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,723,631.92	1,937,113.64
Provisiones	-00	-00
Disminución de Inventarios	-00	-00
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-00	-00
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-00	-00
Otros Gastos	-00	-00
Inversión Pública	-00	-00
Inversión Pública no Capitalizable	-00	-00
Total de Gastos y Otras Pérdidas	238,906,439.26	289,968,271.52
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-9,350,699.49	-5,482,856.63

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


Elaboró
LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR
Coordinador General de Administración


Autorizó
LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
Director General


Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Instituto Sonorense de Cultura
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)


ETCA-I-04

TRIMESTRE: CUARTO 2017

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00	392,735.05	0.00	392,735.05
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	14,889,135.47			0.00	14,889,135.47
Aportaciones	14,889,135.47			0.00	14,889,135.47
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		59,308,686.95	-5,482,856.63	0.00	53,825,830.32
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-5,482,856.63	0.00	-5,482,856.63
Resultados de Ejercicios Anteriores		59,308,686.95		0.00	59,308,686.95
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	14,889,135.47	59,308,686.95	-5,482,856.63	0.00	68,714,965.79
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	-800,689.75	0.00	0.00	0.00	-800,689.75
Aportaciones	-800,689.75			0.00	-800,689.75
Donaciones de Capital	0.00			0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00			0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio		-5,482,856.63	-9,350,699.49	0.00	-14,833,556.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-9,350,699.49	0.00	-9,350,699.49
Resultados de Ejercicios Anteriores		-5,482,856.63		0.00	-5,482,856.63
Revalúos		0.00		0.00	0.00
Reservas		0.00		0.00	0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	14,088,445.72	53,825,830.32	-8,957,964.44	0.00	58,956,311.60

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


 LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR
 Coordinador General de Administración


 Autorizó
 LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Instituto Sonorense de Cultura
Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: CUARTO 2017

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	17,094,278.26	19,178,062.56
<i>Activo Circulante</i>	<i>15,390,993.13</i>	<i>2,542,108.04</i>
Efectivo y Equivalentes	15,390,993.13	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	236,676.02
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	2,305,432.02
Inventario		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<i>Activo No Circulante</i>	<i>1,703,285.13</i>	<i>16,635,954.52</i>
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		14,041,602.12
Bienes Muebles	0.00	2,579,472.38
Activos Intangibles		14,880.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,683,285.13	
Activos Diferidos	20,000.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
Pasivo	11,842,438.49	0.00
<i>Pasivo Circulante</i>	<i>11,842,438.49</i>	<i>0.00</i>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,842,438.49	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<i>Pasivo No Circulante</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0.00	9,758,654.19
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<i>0.00</i>	<i>800,689.75</i>
Aportaciones		800,689.75
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<i>0.00</i>	<i>8,957,964.44</i>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0.00	3,867,842.86
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,090,121.58
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

Elaboró
LIC. SERGIO BARIBAY ESCOBAR
 Coordinador General de Administración

Autorizó
LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
 Director General


Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Flujos de Efectivo
Instituto Sonorense de Cultura
Al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-06

TRIMESTRE: CUARTO 2017

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	229,555,739.77	284,485,414.89
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,414,348.40	1,910,597.60
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores		
Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	212,506,297.59	221,876,027.78
Otros Orígenes de Operación	14,635,093.78	60,698,789.51
Aplicación	238,906,439.26	289,968,271.52
Servicios Personales	129,638,209.87	122,824,985.80
Materiales y Suministros	1,216,785.32	2,002,954.39
Servicios Generales	106,951,444.07	159,460,301.33
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,100,000.00	5,680,030.00
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	800,689.75	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-10,151,389.24	-5,482,856.63
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,244,278.50	2,260,394.93
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	1,851,543.45	1,936,308.88
Otros Orígenes de Inversión	392,735.05	324,086.05
Aplicación	16,804,212.84	8,632,234.31
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,041,602.12	6,930,651.65
Bienes Muebles	2,747,730.70	1,701,582.66
Otras Aplicaciones de Inversión	14,880.02	0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-14,559,934.34	-6,371,839.38
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	11,967,684.44	22,386,309.98
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	11,967,684.44	22,386,309.98
Aplicación	2,647,353.99	20,967,145.24
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	2,647,353.99	20,967,145.24
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	9,320,330.45	1,419,164.74
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-15,390,993.13	-10,435,531.27
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	29,186,188.32	39,621,719.59
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	13,795,195.19	29,186,188.32

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


Elaboró
LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR
Coordinador General de Administración


Autorizó
LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Instituto Sonorense de Cultura
 Del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2017
 (PESOS)

ETCA-I-07

TRIMESTRE: CUARTO 2017

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	95,278,578.75	340,761,014.76	338,677,230.46	97,362,363.05	2,083,784.30
<i>Activo Circulante</i>	31,389,133.76	323,267,207.95	336,116,093.04	18,540,248.67	-12,848,885.09
Efectivo y Equivalentes	29,186,188.32	193,856,280.83	209,247,273.96	13,795,195.19	-15,390,993.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,518,163.55	119,307,709.37	119,071,033.35	1,754,839.57	236,676.02
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	684,781.89	10,103,217.75	7,797,785.73	2,990,213.91	2,305,432.02
Inventarios				0.00	0.00
Almacenes				0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos Circulantes				0.00	0.00
<i>Activo No Circulante</i>	63,889,444.99	17,493,806.81	2,561,137.42	78,822,114.38	14,932,669.39
Inversiones Financieras a Largo Plazo				0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	42,339,547.58	14,041,602.12	0.00	56,381,149.70	14,041,602.12
Bienes Muebles	26,892,064.53	3,412,363.14	832,890.76	29,471,536.91	2,579,472.38
Activos Intangibles	72,861.74	14,880.02	0.00	87,741.76	14,880.02
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-5,502,912.50	24,961.53	1,708,246.66	-7,186,197.63	-1,683,285.13
Activos Diferidos	87,883.64	0.00	20,000.00	67,883.64	-20,000.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes				0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes				0.00	0.00

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


 Elaboró
LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR
 Coordinador General de Administración


 Autorizó
LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Instituto Sonorense de Cultura
 Del 01 de Enero al 30 de diciembre de 2017

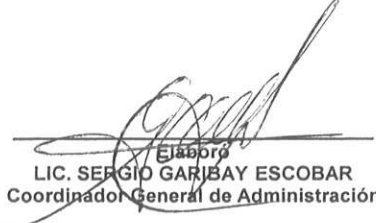
ETCA-I-08

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2017

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Otros Pasivos	M,N.	MÉXICO	26,563,612.96	38,406,051.45
Total Deuda y Otros Pasivos	M,N.	MÉXICO	26,563,612.96	38,406,051.45

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


 LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR
 Coordinador General de Administración


 Autorizó
 LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Instituto Sonorense de Cultura

Del 01 de Enero al 30 de diciembre de 2017
(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO 2017

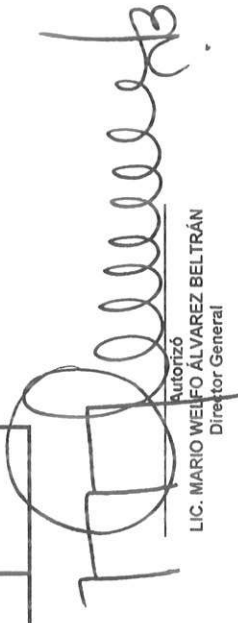
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016(d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (i=A+B)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
a1) Instituciones de Crédito	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
a2) Títulos y Valores	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
a3) Arrendamientos Financieros	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
b1) Instituciones de Crédito	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
b2) Títulos y Valores	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
b3) Arrendamientos Financieros	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
2. Otros Pasivos	26,563,612.96	-141,586,832.92	153,431,131.41	-00	38,406,951.45	-00	-00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (B=1+2)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
A. Deuda Contingente 1	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
B. Deuda Contingente 2	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
C. Deuda Contingente XX	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00

Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					


LIC. SERGIO GARBAY ESCOBAR
Coordinador General de Administración


LIC. MARIO WELFO ALVAREZ BELTRAN
Autorizó
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF
Instituto Sonorense de Cultura

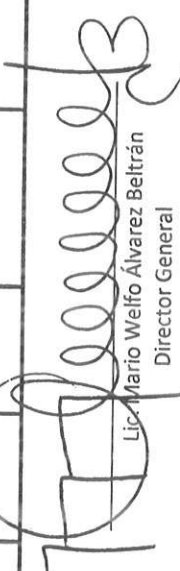
ETCA-1-10

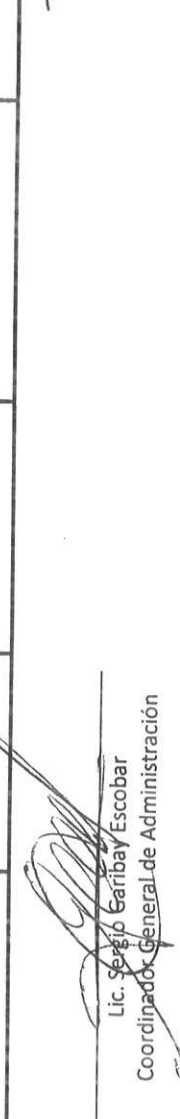
Del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2017

(PESOS)

TRIMESTRE: CUARTO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Piango pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2017 (m = g - l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
1.- Restauración de la Pintura Mural del Templo de San Diego, en Pitiquito, Sonora. Contratista: Denise Charua Ayala	04 de noviembre de 2016	4 de noviembre de 2017	4 de agosto de 2017	24,043,768.11		342,352.19	342,352.19	7,048,838.21	7,048,838.21	6,383,251.50
2.- Construcción, Rehabilitación y Remodelación del Centro de las Artes cinematográficas del Noroeste. Etapa 4, Edificio Cultural.	10 de abril de 2017	12 de abril de 2017	31 de julio de 2017	3,081,169.70	9 meses	342,352.19	342,352.19	684,704.38	684,704.38	-00
3.- Construcción, Rehabilitación y Remodelación del Centro de las Artes cinematográficas del Noroeste. Etapa 5, Edificio Cultural.	30 de noviembre de 2017	5 de diciembre de 2017	31 de noviembre de 2017	10,014,329.61	111 días			1,799,116.53	1,799,116.53	-00
4.- Construcción 2 cubiculos en casa de la cultura la norte de Hémosillo	15 de noviembre de 2017	15 de noviembre de 2017	31 de diciembre de 2017	92,800.00	46 días			59,959.68	59,959.68	32,840.32
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
b) Otro Instrumento 2	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
c) Otro Instrumento 3	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
d) Otro Instrumento XX	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				24,043,768.11	-00	342,352.19	342,352.19	7,048,838.21	7,048,838.21	6,383,251.50


Lic. Sergio Garibay Escobar
Coordinador General de Administración


Lic. Mario Welfo Álvarez Beltrán
Director General

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Instituto Sonorense de Cultura
Al 31 de diciembre de 2017
(PESOS)

ETCA-I-11

TRIMESTRE: CUARTO 2017

A Corto Plazo

A Mediano Plazo

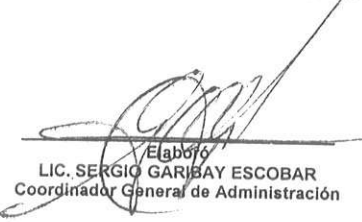
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES: Informar las obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no, y de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

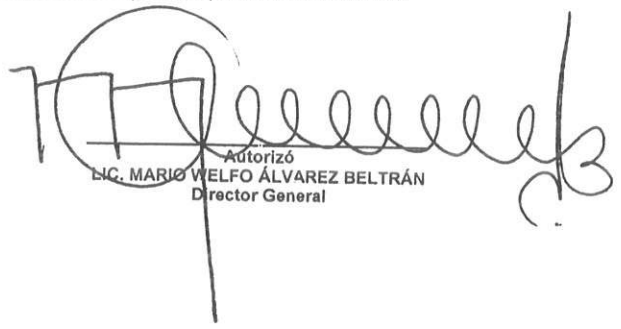
A Largo Plazo

cuatro Juicios Laborales en proceso de resolución

\$3,054,036.79

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


Elaboró
LIC. SERGIO GARIBAY ESCOBAR
Coordinador General de Administración


Autorizó
LIC. MARIO WELFO ÁLVAREZ BELTRÁN
Director General

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Instituto Sonorense de Cultura acompaña las notas a los estados financieros con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo
 Efectivo y Equivalentes

EFFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES

Este rubro se integra de la siguiente manera al 31 de Diciembre de 2016 y 31 de Diciembre 2017:

Nombre de la Cuenta	N° contrato y/o cuenta	Concepto	2017	2016
Fondo Fijo de Caja				
Bancos/Tesorería:				
BBVA BANCOMER, S.A	444106598	OPERACIÓN ISC	167,776.73	242,352.45
BBVA BANCOMER, S.A	150572845	PGO. NOMINA	1,018.30	3,374.24
BBVA BANCOMER, S.A	151362054	RET-NÓMINA MUSEO ETNICO DE LOS YAQUIS	2,542,771.63	2,109,958.90
BBVA BANCOMER, S.A	148950504	(OBREGON) MUSEO CULT. POP. CAJEME	7,898.65	826.70
BBVA BANCOMER, S.A	150606154	(OBREGON)	12,169.98	12,343.98
BANAMEX, S.A.	111-7518058	PACMYC	87,096.99	108,691.17
BANAMEX, S.A.	111-7563592	PROG. DES. CULT. MPAL.	259,975.04	1,846,248.25
BANAMEX, S.A.	76-7530390	FOMENTO A LA LECTURA	17,344.33	9,483.92
BANAMEX, S.A.	111-7600137	PROG. CULT. INDIGENA	456,687.28	250,714.66
BANAMEX, S.A.	111-7605759	PROG. ALAS PÚBLICOS	123,794.34	237,883.48
BANAMEX, S.A.	111-7609770	ESPECIFICOS	394,839.95	75,968.70
BANAMEX, S.A.	111-7609762	PROG. JUVENTUD	525,588.69	176,605.30
BANAMEX, S.A.	167-972840	MUSEO ALVARO OBREGON (HUATABAMPO)	2,470.32	5,269.12
BBVA BANCOMER, S.A	186737250	FONDO ESTATAL PARA LA CULTURA Y LAS ARTES (FECAS)	371,080.54	160,076.50
BBVA BANCOMER, S.A	186885020	FORCA SONORA	284,071.11	236,613.24
BBVA BANCOMER, S.A	186886183	YOREME SONORA	34,941.74	426,360.88