



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACION 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSINSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

I

NOTAS A LOS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA



7.1.1.-

FONDOS DE AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Fondos con afectación específica
Al 30 de Junio 2023



Cuenta Contable	Tipo	Responsable	Monto	Destino
NADA QUE MANIFESTAR				

Inversiones Financieras (Hasta 3 meses)
Al 30 de Junio 2022

No. Cuenta Bancaria	Institución Bancaria	Tipo de Inversión	Monto	Fecha de Vencimiento


 Lic. Zuleyka Zeneth Davila Casados
 COORDINADOR DE FINANZAS


 LIC. JAVIER AYALA ORTIZ
 COMISARIO


 LIC. HAYDEE MLAGROS ALVAREZ ORTUÑO
 DIRECTORA GENERAL

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

7.1.2.-

CONTRIBUCIONES PENDIENTES DE COBRO Y POR RECUPERAR DE HAS CINCO EJERCICIOS ANTERIORES



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Contribuciones pendientes de cobro y por recuperar
Al 30 de Junio 2023



NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Zuleyda Zenetha Davila Casades
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.B. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDÉE MILAGROS ALVÁREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



7.1.3.-

**DERECHOS A RECIBIR
EFECTIVO Y
EQUIVALENTES Y
BIENES O SERVICIOS A
RECIBIR,
DESAGREGADOS POR
SU FECHA DE
VENCIMIENTO**



GOBIERNO AUTÓNOMO DEL ESTADO DE
REYNOSA
MAYO DE 1991 (L. 1001)

INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Análisis de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Al 30 de Junio 2023

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Cta	Sub cta	Fecha	Nombre o Razón Social	Concepto	Saldo	Forma de Recuperación	Fecha de Vencimiento
1123	03	26/12/2016	SUBSIDIO AL EMPLEO	RETENCION ISR SUELDOS Y SALARIOS	121,534.00	PAGO DE IMPUESTOS	VIGENTE
				TOTAL	121,534.00		



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Lic. Zulcyk Zambrutto Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

C.P. JAMES AYALA ORTIZ
COMISARIO



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Lic. MAYORILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORÍA GENERAL

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



7.1.4.-

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION (INVENTARIOS)



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Bienes Disponibles para su Transformación (Inventarios)
Al 30 de Junio 2023



En este espacio se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicada a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Zuleyka Zeneth Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDEE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACION 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

7.1.5.-

ALMACEN Y METODO DE VALUACION



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Almacén y método de valuación
Al 30 de Junio 2023



Si alguna de las cuentas del rubro 1.1.5 Almacenes tuvo movimientos o presenta saldo, deberán informar, en este espacio, lo siguiente:

Método de valuación y su conveniencia

Revelar Impacto en la información financiera por cambios en el método

NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Zuleyka Genethé Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDÉE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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

7.1.6-7.-

**INVERSIONES
FINANCIERAS A
LARGO PLAZO**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Inversiones Financieras a Largo Plazo
Al 30 de Junio 2023



Si alguna de las cuentas del rubro 1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo tuvo movimientos o presenta saldo, deberán informar lo siguiente:

Recursos asignados por tipo y monto

Características significativas

Los saldos de las participaciones y aportaciones de capital

NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Zuleyka Geneth Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDEE MILAGROS AVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



7.1.8.-

BIENES MUEBLES E INMUEBLES, MONTO, METODO DE DEPRECIACION, TASAS APLICADAS Y LOS CRITERIOS DE APLICACIÓN



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles
Del 01 Enero al 30 Junio 2023



Cuenta Contable	Concepto	% de depreciación anual	Depreciación del periodo	Depreciación acumulada	Estado Físico del Bien
1233	EDIFICIO IRCA LONGORIA	5	44,417	466,763	BUEN ESTADO
1233	EDIFICIO JARACHINA SUR	5	121,532	880,139	BUEN ESTADO
1241	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	10	44,739	960,032	BUEN ESTADO
1242	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10	55,061	943,166	BUEN ESTADO
1242	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	10	8,882	107,578	BUEN ESTADO
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	20	111,490	1,540,521	BUEN ESTADO
1241	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	33.3	*	323,807	BUEN ESTADO
1241	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	33.3	9,789	36,209	BUEN ESTADO
1246	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADA Y CALEFACCION	10	6,720	115,128	BUEN ESTADO
1246	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION	10	2,852	56,450	BUEN ESTADO
1246	EQUIPO GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS	10	143	2,972	BUEN ESTADO
1246	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10	858	10,807	BUEN ESTADO
1246	OTROS ACTIVOS	10	163	1,442	BUEN ESTADO
1241	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	10	3,971	70,740	BUEN ESTADO
1247	BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y CIENTIFICOS	10	855	22,056	BUEN ESTADO
Método de Depreciación:			409,172	5,548,409	
			LINEA RECTA		



Lic. Zuley Hernández Davila Casados
 COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAYDER AYALA CRUZ
 COMISARIO



LIC. HAYDÉE M. AGUIRRE SALVAREZ ORTUÑO
 DIRECTORA GENERAL

7.1.9.-

**ACTIVOS INTANGIBLES
Y DIFERIDOS SU
MONTO Y
NATURALEZA,
AMORTIZACION, TASA
Y METODO APLICADOS**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Amortización de Activos Intangibles y Diferidos
 Del 01 Enero al 30 Junio 2023



Cuenta Contable	Concepto	Monto Original	% de amortización	Amortización del periodo	Amortización acumulada
1251	SOFTWARE	120,689.00	33.33	-	120,689
1251	SOFTWARE	17,396.00	33.33	1,449	3,264
Método Aplicado: LINEA RECTA					


 Lic. Zulayka Azensiethe Davis Casados
 COORDINADOR DE FINANZAS


 L.C.P. JAVIER AVILA ORTIZ
 COMISARIO


 LIC. HAYDÉE MAGROS ALVAREZ ORTUÑO
 DIRECTORA GENERAL



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACIÓN 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

7.I.10.-

**ESTIMACIONES Y
DETERIOROS**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Estimaciones y Deterioros
Al 30 de Junio 2023.



Si alguna de las siguientes cuentas tuvo movimientos o presentan saldo se deberá informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones.

- 1.1.6.1 *Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes*
- 1.1.6.2 *Estimación por Deterioro de Inventarios*
- 1.2.6.4 *Deterioro Acumulado de Activos Biológicos*
- 1.2.8.1 *Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo*
- 1.2.8.2 *Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo*
- 1.2.8.3 *Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Ingresos por Cobrar a Largo Plazo*
- 1.2.8.4 *Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Préstamos Otorgados a Largo Plazo*
- 1.2.8.9 *Estimaciones por Pérdida de Otras Cuentas Incobrables a Largo Plazo*

NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Zuleyka Zenethe Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAMER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDEE VILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



7.1.11.-

OTROS ACTIVOS


INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Otros Activos
Al 30 de Junio 2023



Si alguna de las siguientes cuentas tuvo movimientos o presentan saldo se deberá informar por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

- 1.1.9 Otros Activos Circulantes
 - 1.1.9.1 Valores en Garantía
 - 1.1.9.2 Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)
 - 1.1.9.3 Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago
- 1.2.9 Otros Activos no Circulantes
 - 1.2.9.1 Bienes en Concesión
 - 1.2.9.2 Bienes en Arrendamiento Financiero
 - 1.2.9.3 Bienes en Comodato

NADA QUE MANIFESTAR



Lic. Zuleyka Geneth Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMSARIO



LIC. HAYDEE MIAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACION 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

7.1.12.-

**RELACION DE LAS
CUENTAS Y
DOCUMENTOS POR
PAGAR POR SU
VENCIMIENTO**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
 Reporte Analítico de Cuentas por Pagar
 Al 30 de Junio 2023



Subcuenta Especifica	Póliza de Registro		No. Fact/ Documento	Nombre o Razón Social	Concepto	Valor del Documento	Plazo en Días	Saldo
	Fecha	Póliza						
2117 RET ISR SUELDOS			RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO					
3981	01/01/2013		NCMINA	SECRETARIA DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO	IMPUESTOS RETENCION ISR SUELDOS Y SALARIOS	2,099,001	180 DIAS	2,099,001
					TOTAL	2,099,001		2,099,001


 Lic. Zulayka Genethle Divilla Casados
 COORDINADOR DE FINANZAS


 LIC. JAVIER AYALA ORTIZ
 COMISARIO


 LIC. HAYDÉE MI AGUIRRE ALVAREZ ORTUÑO
 DIRECTORA GENERAL

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



7.1.13.-

FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O EN GARANTIA A CORTO Y LARGO PLAZO

Si alguna de las siguientes cuentas tuvo movimientos o presentan saldo se deberá informar de manera agrupada los recursos localizados en dichos fondos, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

- 2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo
- 2.1.6.1 Fondos en Garantía a Corto Plazo
- 2.1.6.2 Fondos en Administración a Corto Plazo
- 2.1.6.3 Fondos Contingentes a Corto Plazo
- 2.1.6.4 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo
- 2.1.6.5 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo
- 2.1.6.6 Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo
- 2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo
- 2.2.5.1 Fondos en Garantía a Largo Plazo
- 2.2.5.2 Fondos en Administración a Largo Plazo
- 2.2.5.3 Fondos Contingentes a Largo Plazo
- 2.2.5.4 Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo
- 2.2.5.5 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo
- 2.2.5.6 Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo

NADA QUE MANIFESTAR



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Lic. Zuleyka Zeneth Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

LIC. HAYDEE M. LAGROS ÁLVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



7.1.14.-

**TIPO, MONTO,
NATURALEZA Y
CARACTERISTICAS DE
PASIVOS DIFERIDOS Y
OTROS**

Si alguna de las siguientes cuentas tuvo movimientos o presentan saldo se deberá informar su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

- 2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo
- 2.1.5.1 Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo
- 2.1.5.2 Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo
- 2.1.5.9 Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo
- 2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo
- 2.2.4.1 Créditos Diferidos a Largo Plazo
- 2.2.4.2 Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo
- 2.2.4.9 Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo

NADA QUE MANIFESTAR



IRCA
REYNOSA

Lic. Zulayka Benche Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



IRCA
REYNOSA

L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



IRCA
REYNOSA

LIC. HAYDÉE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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

7.II.1.-

**INFORMAR LOS
MONTOS TOTALES DE
CADA CLASE (TERCER
NIVEL DEL
CLASIFICADOR POR
RUBRO DE INGRESOS)**

CRI	Concepto	Importe
1	IMPUESTOS	
1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	
1.1.1		
1.1.2		
1.1.3		
1.1.4		
1.1.5		
1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	
1.2.1		
1.2.2		
1.2.3		
1.2.4		
1.2.5		
1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	
1.3.1		
1.3.2		
1.3.3		
1.3.4		
1.3.5		
1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	
1.4.1		
1.4.2		
1.4.3		
1.4.4		
1.4.5		
1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	
1.5.1		
1.5.2		
1.5.3		
1.5.4		
1.5.5		
16	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	
1.6.1		
1.6.2		
1.6.3		
1.6.4		
1.6.5		
17	ACCESORIOS	
1.7.1		
1.7.2		

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

CRI	Concepto	Importe
1.7.3		
1.7.4		
1.7.5		
18	OTROS IMPUESTOS	
1.8.1		
1.8.2		
1.8.3		
1.8.4		
1.8.5		
19	IMPUESTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	
1.9.1		
1.9.2		
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	
2.2	CUOTAS PARA EL SEGURO SOCIAL	
2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	
2.4	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	
2.5	ACCESORIOS	
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	
3.1	CONTRIBUCIÓN DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	
3.9	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS NO COMPRENDIDAS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	
4	DERECHOS	
4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	
4.2	DERECHOS A LOS HIDROCARBUROS	
4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	
4.4	OTROS DERECHOS	
4.5	ACCESORIOS	
4.9	DERECHOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	
5	PRODUCTOS	
5.1	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	
5.2	PRODUCTOS DE CAPITAL	
5.9	PRODUCTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	
6	APROVECHAMIENTOS	
6.1	APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE	
6.2	APROVECHAMIENTOS DE CAPITAL	
6.9	APROVECHAMIENTOS NO COMPRENDIDOS EN LAS FRACCIONES DE LA LEY DE INGRESOS CAUSADAS EN EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES PENDIENTES DE LIQUIDACIÓN O PAGO	
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
7.1	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	

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

7.II.2.-

TIPO, MONTO Y NATURALEZA DE OTROS INGRESOS

CRI	Concepto	Importe
7.2	INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	
7.3	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO CENTRAL	
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
8.1	PARTICIPACIONES	
8.2	APORTACIONES	
8.3	CONVENIOS	
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
9.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	
9.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	
9.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	25,999,999.98
9.4	AYUDAS SOCIALES	
9.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	
9.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS	
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	
0.1	ENDEUDAMIENTO INTERNO	
0.2	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	
	TOTAL	25,999,999.98



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Lic. Zuleyka Lenette Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

L.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

LIC. HAYDÉE MLAGROS DOMÍNGUEZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



7.II.3.-

**EXPLICAR AQUELLAS
CUENTAS QUE EL LO
INDIVIDUAL
REPRESENTEN EL 10%
O MAS DEL TOTAL DE
LOS GASTOS**

Si alguna de las cuentas de los siguientes rubros tuvo movimientos o presentan saldo se deberá informar de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

- 4.3.1 Ingresos Financieros
- 4.3.2 Incremento por Variación de Inventarios
- 4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia
- 4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones
- 4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios

NADA QUE MANIFESTAR

Para elaborar esta nota se deberá hacer un análisis de aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos y realizar, en este espacio, una breve exposición de motivos con los cuáles justifiquen dicha proporción.

1131 SERVICIOS PERSONALES

EL INSTITUTO CUENTA CON UNA PLANTILLA LABORAL DE EMPLEADOS DE: 60 PERSONAL DOCENTE Y 32 COMO PERSONAL ADMINISTRATIVO QUE SE ESTIMA EJERZA EL 56 % DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2023 YA QUE SE IMPARTEN DE MANERA GRATUITA CLASES Y TALLERES DE 20 DISCIPLINAS ARTISTICAS EN 29 SEDES

3821 GASTOS DE ORDEN SOCIAL

EN RELACION AL TRIMESTRE ABRIL JUNIO DEL PRESENTE EJERCICIO

7.III.1-2.-

**INFORMAR SOBRE LAS
MODIFICACIONES AL
PATRIMONIO**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Modificaciones a la Hacienda Pública / Patrimonio
Del 01 Enero al 30 Junio 2023



Fecha	N° Poliza	Cuenta Contable	Nombre de la Cuenta	Debe	Haber	Saldo	Contracuenta	Concepto del Movimiento
NADA QUE MANIFESTAR								



Lic. Zulay Benette Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



LIC. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDÉE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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

7.IV.1.-

ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Cuenta	Concepto	2023	2022	Variación
1.1.1	Efectivo y Equivalentes			
1.1.1.1	Efectivo	10,000.00	10,000.00	-
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	205,104.06	3,190,103.00	- 2,984,998.94
1.1.1.3	Bancos/Dependencias y Otros	-	-	-
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-	-
1.1.1.5	Fondos con Afectación Específica	-	-	-
1.1.1.6	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	48,366.00	48,366.00	-
1.1.1.9	Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	-
	Total de Efectivo y Equivalentes	263,470.06	3,248,469.00	- 2,984,998.94



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Lic. Zuleyka Zepetkin Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

LIC. RAYDEE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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

7.IV.2.-

**DETALLAR LAS
ADQUISICIONES DE
BIENES MUEBLES E
INMUEBLES**



IRCA
REYNOSA

REYNOSA

**Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles
Del 01 Enero al 30 Junio 2023**

Clave SI/ Catálogo de Bienes	Fecha de Adquisición	Nº Factura	Nombre del Proveedor	Descripción del Bien	Área Responsable	Monto Original de Inversión
5151100124-18	18/01/2023	3284	OFFICE DEPOT	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	DIRECCION	\$ 18,235.00
5111000029-1	19/01/2023	7490	TIENDAS SORIANA	ESTANTE DE SEIS NIVELES	COORDINACION EVENTOS	\$ 4,474.00
5111000115-1	21/02/2023		OFFICE DEPOT	ESCRITORIO Y SILLA	COORDINACION ARTISTICA	\$ 2,697.00
5211000098-1	09/03/2023		TIENDAS SORIANA	PANTALLA	COORDINACION EVENTOS	\$ 6,962.00
5641000001-36	20/04/2023		ANTONIO GONZALEZ GARZA	SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO	MUSEO HISTORICO	\$ 39,387.00
5211000001-1	07/06/2023	56265	MUSIC CLUB	SET DE BAFLE	COORDINACION EVENTOS	\$ 27,865.00
5151000044-4	20/01/2023	1557	OPERADORA OMX	IMPRESORA	COORDINADOR RECURSOS HUMANOS	\$ 5,308.00
5151000127-5	15/03/2023	7742	RADIOMOVIL DIPSA SA CV	CELULAR	COORDINADOR RECURSOS HUMANOS	\$ 2,823.00
5151000127-6	15/03/2023	7742	RADIOMOVIL DIPSA SA CV	CELULAR	COORDINADOR FDIRECCION GENERAL	\$ 4,575.00
5111000117-1	23/06/2023	527	SAMUEL ROJAS RIVERA	2 MAMPARAS	COORDINACION EVENTOS	\$ 15,080.00
5111000118-1	20/04/2023	3601	ALFONSO DE JESUS	2 NO BREAK	COORDINACION RECURSOS HUMANOS	\$ 3,197.00
5111000118-2	20/04/2023	3601	ALFONSO DE JESUS	2 NO BREAK	COORDINACION RECURSOS HUMANOS	\$ 3,197.00
Porcentaje de adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central.						\$ 133,800.00



Lic. Zuleyka Zúñiga Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAVIER AVILA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDÉE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

7.IV.3.-

**CONCILIACION DE LOS
FLUJOS DE EFECTIVO
NETOS DE LAS
ACTIVIDADES DE
OPERACIÓN Y LA
CUENTA DE AHORRO /
DESAHORRO ANTES
DE RUBROS
EXTRAORDINARIOS**

Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	1,982,688.04
(-) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-
<i>Depreciación</i>	-
<i>Amortización</i>	-
<i>Incrementos en las Provisiones</i>	-
(+) Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	-
<i>Ganancia/Pérdida en Venta de Propiedad, Planta y Equipo</i>	-
<i>Incremento en Cuentas por Cobrar</i>	-
<i>Partidas Extraordinarias</i>	-
Flujos Netos de Efectivo Por Actividades De Operación	1,982,688.04



Lic. Zulayka Zenothe Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.F. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDÉE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



V

**CONCILIACION ENTRE
LOS INGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES, ASI
COMO ENTRE LOS
EGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y
LOS GASTOS
CONTABLES**



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACION 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

7.V.1.-

**CONCILIACION ENTRE
LOS INGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y
CONTABLES**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 01 Enero al 30 Junio 2023



(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		26,000,000.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Ingresos Financieros	-	
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos Presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		26,000,000.00



Lic. Zulayka Azonette Davila Casados
COORDINADOR DE FINANZAS



L.C.P. JAVIER AYALA ORTIZ
COMISARIO



LIC. HAYDEE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
DIRECTORA GENERAL

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



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACIÓN 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

7.V.2.-

**CONCILIACION ENTRE
LOS EGRESOS
PRESUPUESTARIOS Y
LOS GASTOS
CONTABLES**



INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 01 Enero al 30 Junio 2023
(Cifras en pesos)



1. Total de egresos (presupuestarios)		11,149,973.52
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,108,268.17
Mobiliario y equipo de administración	259,745.31	
Mobiliario y equipo educacional recreativo	820,178.46	
Equipo e instrumental médico de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10,948.00	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	17,396.40	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Mas gastos contables no presupuestales		1,909,657.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,909,657.00	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,951,362.35



IRCA
 REYNOSA
 INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

Lic. Zuleyka Zenetha Davila Casados
 COORDINADOR DE FINANZAS



IRCA
 REYNOSA
 INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

L.C.R. JAVIER AYALA ORTIZ
 COMISARIO



IRCA
 REYNOSA
 INSTITUTO REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

LIC. HAYDEE MILAGROS ALVAREZ ORTUÑO
 DIRECTORA GENERAL



GOBIERNO MUNICIPAL DE
REYNOSA
ADMINISTRACIÓN 2021 - 2024

IRCA
-REYNOSA-
VOLUNTAD REYNOSENSE PARA LA CULTURA Y LAS ARTES

GA

**NOTAS DE GESTION
ADMINISTRATIVA**