

A continuación, se explican aquellas cuentas de Gastos de Funcionamiento: Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias e Inversión Pública, que en lo individual representen el 18% o más del total de los gastos.

El rubro de Servicios Personales por un importe de \$148,505,507 representa el 77% del total de Gastos y Otras Perdidas, y comprende el gasto por remuneraciones del personal de carácter permanente y transitorio al servicio del ente público y las obligaciones que de ello se deriven.

El rubro Materiales y Suministros comprende el importe del gasto por toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios y para el desempeño de las actividades operativas y administrativas. En el ejercicio de 2022 representa el 1% del total de Gastos y Otras Perdidas. El rubro de Servicios Generales, por un importe de \$35,382,537 representa el 18% del total de los Gastos y Otras Pérdidas.

5 ANÁLISIS DE LOS PRESUPUESTOS DEL EJERCICIO.

5.1 ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Los ingresos totales presupuestados originalmente para aplicarse en el ejercicio de 2022 fueron por \$172,535,799, y las modificaciones se aprobaron en actas de sesiones ordinarias la Junta Directiva celebradas en el ejercicio, quedando de la siguiente manera:

Rubros de Ingresos	Ingresos			%
	Estimado	Ampliaciones Reducciones	Modificado	
	1	2	3=1+2	
Impuestos	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-
Productos	-	\$274	\$274	-
Aprovechamientos	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	\$3,742,018	2,070,582	5,812,600	17%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	2,376,759	2,376,759	19%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones Ingresos Derivados de Financiamientos	168,793,781	7,773,566	176,567,347	64%
Total	\$172,535,799	\$12,221,181	\$184,756,980	100%

La entidad obtiene sus ingresos principalmente por las Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas recibidas del gobierno estatal, así como de los ingresos por Ventas de Bienes y Servicios del Instituto.

Comparativo del presupuesto de ingresos autorizado por el periodo de enero a diciembre de 2022 contra los ingresos devengados de dicho periodo:

Rubros de Ingresos	Modificado	%	Devengado	%	Diferencia	%
Productos	\$ 274	0%	\$ 274	0%	-	0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	5,812,600	3%	5,812,100	3%	500	100%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,376,759	1%	2,376,759	1%	-	0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	176,567,347	96%	176,567,347	96%	-	0%
Ingresos Derivados de Financiamientos						
Total	\$184,756,980	100%	\$184,756,480	100%	\$ 500	100%

Por Subsidio del Gobierno Federal	\$ 2,376,759
Por Subsidio del Gobierno del Estado	176,567,347
Por Ingresos Propios	5,812,100
Productos Financieros.	274
Ingresos totales	\$ 184,756,480

5.2 ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Integración de los egresos presupuestados y sus adecuaciones del ejercicio 2022 por el periodo de enero a diciembre, aprobados por el Consejo Directivo, como sigue:

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción	Egresos	Ampliaciones/	Egresos	%
	Aprobado Anual	Reducciones	Modificado Anual	
	1	2	3=1+2	
SERVICIOS PERSONALES	\$140,793,781	\$7,921,613	\$148,715,394	36%
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,000,000	-1,488,430	2,511,570	-7%
SERVICIOS GENERALES	24,742,018	12,001,241	36,743,259	54%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y O.A.	3,000,000	982,675	3,982,675	4%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	-	407,161	407,161	2%
INVERSIÓN PÚBLICA	-	-	-	0%
DEUDA PÚBLICA	-	2,394,419	2,394,419	11%
Total	\$172,535,799	\$22,218,679	\$194,754,478	100%

Comparativo del presupuesto de egresos autorizado por el periodo de enero a diciembre de 2022 contra egresos devengados en dicho periodo:

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción	Egresos		Egresos			%
	Modificado Anual	%	Devengado Anual	%	Diferencia	
SERVICIOS PERSONALES	\$148,715,394	76%	\$148,505,507	77%	\$209,887	12%
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,511,570	1%	2,410,926	1%	\$100,644	6%
SERVICIOS GENERALES	36,743,259	19%	35,382,537	18%	\$1,360,722	75%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y O.A.	3,982,675	2%	3,836,368	2%	\$146,307	8%
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	407,161	0%	407,161	0%	\$0	0%
INVERSIÓN PUBLICA	0	0%	0	0%	0	0%
DEUDA PUBLICA	2,394,419	1%	2,394,419	1%	\$0	0%
Total	\$194,754,478	100%	\$192,936,918	100%	\$1,817,560	100%

6. ANALISIS Y CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS

Para el ejercicio 2022 El Instituto Sonorense de Cultura (ISC)
La documentación soporte de los programas se muestran acorde a los objetivos de estos.

Auditor Externo



C.P. Adrián Sánchez Barrón PCCA
Cédula Profesional No.1223524
AGAFF 14519

Hermosillo, Sonora, México a 28 de junio del 2023.

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2022

DEPENDENCIA Y ENTIDAD	UNIDAD ADMINISTRATIVA	PROGRAMA OPERATIVO	ACTIVIDADES	PROYECTO	FECHA DE EJECUCIÓN	FECHA DE EVALUACIÓN
GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA	SECRETARÍA DE CULTURA	SECRETARÍA DE CULTURA	SECRETARÍA DE CULTURA	SECRETARÍA DE CULTURA	SECRETARÍA DE CULTURA	SECRETARÍA DE CULTURA

DEPENDENCIA Y ENTIDAD : 19 INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA

UNIDAD ADMINISTRATIVA : 001 ISC DIRECCIÓN GENERAL

EJECUCIÓN CULTURA PARA TODOS

ACTIVIDADES QUE REFUERZAN, CRIAN O DIFUNDEN EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES PROPIAS DEL ESTADO	A	SI	NO	ACTIVIDADES REALIZADAS Y APOYADAS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA DENTRO DE LAS QUE DESTACAN LA 37VA EDICIÓN DEL FESTIVAL ALFONSO ORTIZ TIRADO, LA 29VA EDICIÓN DEL FESTIVAL KINO, 28 DEL FESTIVAL DE LA IMAGEN, FOTOSEPTIEMBRE, LA EDICIÓN 29 DEL FESTIVAL INTERNACIONAL UN DESIERTO PARA LA DANZA, XVIII FESTIVAL LUNA DE MONTAÑA Y FERIA DEL LIBRO SONORA 2022.	ACTIVIDADES REALIZADAS Y APOYADAS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA DENTRO DE LAS QUE DESTACAN LA 37VA EDICIÓN DEL FESTIVAL ALFONSO ORTIZ TIRADO, LA 29VA EDICIÓN DEL FESTIVAL KINO, 28 DEL FESTIVAL DE LA IMAGEN, FOTOSEPTIEMBRE, LA EDICIÓN 29 DEL FESTIVAL INTERNACIONAL UN DESIERTO PARA LA DANZA, XVIII FESTIVAL LUNA DE MONTAÑA Y FERIA DEL LIBRO SONORA 2022.	ACTIVIDADES REALIZADAS Y APOYADAS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA DENTRO DE LAS QUE DESTACAN LA 37VA EDICIÓN DEL FESTIVAL ALFONSO ORTIZ TIRADO, LA 29VA EDICIÓN DEL FESTIVAL KINO, 28 DEL FESTIVAL DE LA IMAGEN, FOTOSEPTIEMBRE, LA EDICIÓN 29 DEL FESTIVAL INTERNACIONAL UN DESIERTO PARA LA DANZA, XVIII FESTIVAL LUNA DE MONTAÑA Y FERIA DEL LIBRO SONORA 2022.
TASA DE COBERTURA DE LA POBLACIÓN QUE RECIBE ALGUN SERVICIO CULTURAL OTORGADO O APOYADO POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA, COMO PORCENTAJE DE LA POBLACIÓN TOTAL DEL ESTADO	P	NO	NO	PERSONA	6.33%	64.07
					100000.00	768752.00
					1200000.00	1200000.00
EN EL AÑO 2022 SE CONTÓ CON LA PARTICIPACIÓN DE SESENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS NOVENTA Y DOS (768752) ESPECTADORES EN LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y APOYADAS POR EL INSTITUTO EN TANTO EN MODALIDAD PRESENCIAL Y VIRTUAL. PERSONAS QUE ASISTIERON EN EL MARCO DE LOS PRINCIPALES FESTIVALES QUE ORGANIZA Y REALIZA EL INSTITUTO COMO FUERON LA 37VA EDICIÓN DEL FESTIVAL ALFONSO ORTIZ TIRADO, LA 29VA EDICIÓN DEL FESTIVAL KINO, 28 DEL FESTIVAL DE LA IMAGEN, FOTOSEPTIEMBRE, LA EDICIÓN 29 DEL FESTIVAL INTERNACIONAL UN DESIERTO PARA LA DANZA, XVIII FESTIVAL LUNA DE MONTAÑA Y FERIA DEL LIBRO SONORA 2022. DESTACA LA ASISTENCIA A LAS ACTIVIDADES DE LAS BELLAS ARTES REALIZADAS PARA PROMOVER Y FOMENTAR LA CULTURA.						
PORCENTAJE DE DECREMENTO EN NUMERO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA AL INFORME DE CUENTA PÚBLICA	A	NO	NO	PORCENTAJE	5.00	3.00
					5.00	3.00
ESTA ES UNA META ANUAL, POR LO QUE EN EL ÚLTIMO TRIMESTRE SE REPORTA EL RESULTADO DE LA EVALUACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021. INFORMACIÓN OBTENIDA DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE AUDITORIAS Y SEGUIMIENTO (SIGAS) DESARROLLADO EN EL ISAF, SIENDO UN TOTAL DE TRES (3) OBSERVACIONES DE AUDITORIA NO SOLVENTADAS, POR LO QUE SE LOGRÓ CUMPLIR CON LA META PROGRAMADA.						
ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES SOBRE GASTO FEDERALIZADO	A	NO	NO	PUNTOS	100.00	100.00
					100.00	100.00
EN EL AÑO 2022 SE REPORTA LA EVALUACIÓN DEL ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES QUE ALCANZO UNA PUNTAJE DE CALIDAD EN LA PAGINA DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA.						
ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES	A	NO	NO	PUNTOS	100.00	98.75
					100.00	98.75
EN EL AÑO 2022 SE REPORTA LA EVALUACIÓN DEL ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES QUE ALCANZO UNA PUNTAJE DE CALIDAD EN LA PAGINA DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA.						
PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL GASTO	A	SI	SI	PORCENTAJE	40.60	99.07
					40.60	99.07
EN EL AÑO 2022, EL PORCENTAJE DE EJECUCIÓN DEL GASTO ES DE NOVENTA Y NUEVE PUNTO CERO SIETE (99.07%) EL RECURSO SE ERGO PRINCIPALMENTE EN EL MARCO DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y APOYADAS POR EL INSTITUTO DE MANERA PRESENCIAL Y VIRTUAL LAS CUALES SE LLEVARON A CABO EN EL MARCO DE LA FERIA DEL LIBRO, FESTIVAL LUNA DE MONTAÑA, XVIII FESTIVAL INTERNACIONAL UN DESIERTO PARA LA DANZA, ANIVERSARIO DE CASA DE LA CULTURA DE SONORA, CORTOMETRAJES Y CICLOS DE CINE DENTRO DEL PROGRAMA DE JORNADAS PERMANENTES POR LA PAZ, ACTIVIDADES DENTRO DE LOS PROGRAMAS PIEDRA Y EPICAS SONORA, DE FOMENTO Y CIRCULOS A LA LECTURA, LOS EVENTOS Y ACTIVIDADES DEL PROGRAMA TEMPORADAS DE MUSICA ORQUESTAL Y DEL PROGRAMA CARAVANAS.						
NUMERO DE ESPACIOS CULTURALES RESCATADOS O REHABILITADOS	A	NO	NO	ESPACIO	3.00	9.00
					3.00	9.00
EN EL AÑO 2022, SE REALIZO LA REHABILITACION DE NUEVE (9) ESPACIOS MUSAS Y CINETECA FUERON LOS DE MAS COMPROMISO PARA ESTE AÑO DEBIDO A LA IMPORTANCIA QUE TIENE PARA LA POLITICA PUBLICA CULTURAL AMBOS RECINTOS CULTURALES, ESTOS RECINTOS OBTUVIERON RECURSOS DEL CONSEJO ESTATAL DE CONSERVACION PARA LA OBRA PUBLICA (CECOPI), CON EL FIN DE REHABILITAR LAS AREAS VERDES DEL AUDITORIO EXTERIOR DEL MUSEO DE ARTE DE SONORA (MUSAS) Y SE REALIZO EL RESAME DE MUJOS Y PINTURA EN OFICINAS ADMINISTRATIVAS, PINTURA EN SALAS DE ARTE, RECEPCION Y EXTERIORES Y REPARACION DE FLUJOMETROS, SERVICIO A BAÑOS Y LAVAMANOS EN EL MISMO INMUEBLE. ADEMÁS, SE RECIBIO DONATIVO DE LA ASOCIACION DE INGENIEROS DE MINAS METALURGICAS Y GEÓLOGOS DE MÉXICO PARA MANTENIMIENTO DE AIRE ACONDICIONADO DE CINETECA.						

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2022

ANUAL

ACTIVIDADES QUE REFORZAN, CREAN O DIFUNDEN EXPRESIONES ARTÍSTICAS Y CULTURALES PROPIAS DEL ESTADO.	PERSONA	A	SI	MONTOS PRESUPUESTALES		MONTOS REALIZADOS		PORCENTAJE DE AVANCE
				NUM	DEN	NUM	DEN	
EN EL AÑO 2022 SE REPORTA LA PRESENCIA FÍSICA Y VIRTUAL DE OCHO MIL QUINCE (11,015) PERSONAS A LOS TALLERES IMPARTIDOS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA ENTRE LOS CUALES DESTACAN LOS REALIZADOS EN FESTIVAL LUNA DE MONTAÑA, CASA DE LA CULTURA DE SONORA, MUSEO DEL ARTE, RED ESTATAL DE BIBLIOTECAS, MUSEOS, UNIDAD REGIONAL DE CULTURAS POPULARES E INDIGENAS Y MÚSICAS, ASÍ COMO AQUELLOS REALIZADOS EN EL MARCO DEL PROGRAMA CULTURA POR LA PAZ, FOMENTO A LA LECTURA, ESCRITURA Y LABOR EDITORIAL, ESCUELA DE ESCRITORES, CARAVANA CULTURAL SONORA 2022 Y JORNADAS CULTURALES ALAS Y RAÍCES SONORA 2022				4000.00	4000.00	4000.00	4000.00	100.00%
ACTIVIDADES CULTURALES Y ARTÍSTICAS ORGANIZADAS O APOYADAS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA DESARROLLADAS FUERA DEL ESTADO DE SONORA, Y DENTRO DE ESTE CON ARTISTAS NACIONALES Y EXTRANJEROS.				4.00	4.00	4.00	4.00	100.00%
EN EL AÑO 2022, SE LLEVARON A CABO DIENTO NOVENTA Y CUATRO (94) ACTIVIDADES CULTURALES Y ARTÍSTICAS ORGANIZADAS O APOYADAS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA DESARROLLADAS FUERA DEL ESTADO DE SONORA Y DENTRO DE ESTE CON ARTISTAS NACIONALES O EXTRANJEROS, LAS CUALES SE DESARROLLARON EN EL MARCO DEL FESTIVAL INTERNACIONAL UN DESIERTO PARA LA DANZA, FOTO SEPTIEMBRE, FERIA DEL LIBRO SONORA 2022, MUESTRA ESTATAL DE TEATRO SONORA 2022 Y LETRAS Y CUERPOS S, CON EXPONENTES DE BAHÍA CALIFORNIA, CD. DE MÉXICO, OAXACA, SINALOA, MICHOACÁN, VERACRUZ, SAN LUIS POTOSÍ, YUCATÁN, JALISCO Y PUEBLA, ASÍ COMO DE COLOMBIA, ESPAÑA Y ESTADOS UNIDOS.				4.00	4.00	4.00	4.00	100.00%
NÚMERO DE ASISTENTES A LAS ACTIVIDADES CULTURALES Y ARTÍSTICAS CON RECURSO FEDERAL				0.00	0.00	24600.00	24600.00	100.00%
LA AMPLIACIÓN PARA EL PROGRAMA OPERATIVO DE ESTE INDICADOR ANUAL, SE SOLICITÓ A LA DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA SUBSECRETARÍA DE EGRESOS, SEGÚN OFICIO NO. DG/2022/1602 DURANTE EL EJERCICIO 2022 SE CONTÓ CON LA PRESENCIA FÍSICA Y VIRTUAL DE VEINTICINCO MIL TRECE ESPECTADORES (25,013) A LAS ACTIVIDADES REALIZADAS CON RECURSO FEDERAL, ENTRE LAS CUALES SE ENCUENTRAN LAS QUE SE REALIZARON EN EL MARCO DEL PROYECTO TEMPORADA DE ORQUESTAS 2022 Y EL PROYECTO CARAVANAS CULTURALES 2022, ESTOS DOS PROYECTOS CON RECURSOS DEL PROGRAMA APOYO A INSTITUCIONES ESTATALES DE CULTURA (AIEC) 2022, TAMBIÉN SE REALIZARON ACTIVIDADES EN EL MARCO DEL XXIX FESTIVAL INTERNACIONAL "UN DESIERTO PARA LA DANZA 2022" CON APOYO DEL PROFEST, TAMBIÉN LA SECRETARÍA DE CULTURA DE LA FEDERACIÓN FACILITÓ EL MATERIAL Y SERVICIOS PARA EJECUTAR ACTIVIDADES EN EL MARCO DE LAS JORNADAS CULTURALES ALAS Y RAÍCES SONORA 2022.				0.00	0.00	24600.00	24600.00	100.00%
PORCENTAJE DE POBLACIÓN FEMENINA QUE ASISTE A LAS ACTIVIDADES ARTÍSTICAS Y CULTURALES ORGANIZADAS Y/O APOYADAS POR EL INSTITUTO SONORENSE DE CULTURA				0.00%	0.00	28400.00	46000.00	60.4%
LA AMPLIACIÓN PARA EL PROGRAMA OPERATIVO DE ESTE INDICADOR ANUAL, SE SOLICITÓ A LA DIRECCIÓN GENERAL DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN DE LA SUBSECRETARÍA DE EGRESOS, SEGÚN OFICIO NO. DG/2022/1602 EL COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR FUE EL SIGUIENTE: SE CONTÓ CON LA ASISTENCIA FÍSICA Y VIRTUAL DE CUATROCIENTAS SESENTA Y CUATRO MIL OCHENTA Y CUATRO (464,084) ALAS ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL PRESENTE EJERCICIO, ENTRE LAS CUALES PODEMOS DESTACAR EN EL PRIMER TRIMESTRE DEL FESTIVAL ALFONSO DRITZ TIRADO 2022, MUESTRA INTERNACIONAL DE CINE, CICLOS DE CORTOMETRAJES PAPIS 2021, 71 MUESTRA INTERNACIONAL DE CINE Y CICLOS DE CINE, ACTIVIDADES EN EMPALME, CAJEME, GUAYMAS Y HERMOSILLO DEL PROGRAMA DEL PROGRAMA JORNADAS PERMANENTES POR LA PAZ EN COABORACIÓN CON SEGURIDAD PÚBLICA, PROGRAMA MUJERES, ENTRE OTROS.				0.00	0.00	400000.00	763000	91.51%

[Firma]
 C.P. María Guadalupe Aldaco Encinas
 Coordinadora de Administración

[Firma]
 Autorizó
 Mtra. Guadalupe Beatriz Aldaco Encinas
 Directora General