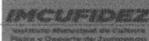


INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1° al 30 DE JUNIO de 2023



I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes : ESTA CUENTA ESTA INTEGRADA PRINCIPALMENTE POR LOS SALDOS FINALES DE BANCOS LOS SALDOS SE DEPOSITARON Y REGISTRARON EN CAJA, Y QUE CORRESPONDIENTES A RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICO Y DEPORTE DE ZUMPANGO POR UN IMPORTE DE \$ 1,120,732.20

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

Sin Movimiento Relevantes

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)

Sin Movimiento

Inversiones Financieras (7)

Sin Movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):

ESTA CUENTA SE INTEGRA POR CONCEPTO DE INMUEBLES: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 383,972.85 PESOS, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ES POR \$54,752.12 PESOS VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$ 780,968.37 MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$ 437,000.00

Estimaciones y Deterioros:

EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LA DEPRECIACION POR EL USO DE LOS BIENES MUEBLES PATRIMONIALES CON UN TOTAL AL FIN DEL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL POR \$ 13,352.81 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.

Otros Activos (10)

Sin Movimiento

Pasivo (11):

QUEDANDO UN SALDO DE \$19,672.88 CORRESPONDIENTE A RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión : MONTO DE \$ 3,633,331.14 UN TOTAL DE INGRESOS CON LA APERTURA DE LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y ACTIVACION DE ESCUELAS EN LAS DIFERENTES DICIPLINASY SUBSIDIO POR PARTE DEL AYUNTAMIENTO

Gastos y Otras Pérdidas (13) REPRESENTO UN SALDO TOTAL DE \$ 4,309,082.76

REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ -174,215.34

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UN AHORRO DE \$ 2,379,144.04 PESOS, EL SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA ASCIENDE A \$ 2,276,542.31 PESOS, INTEGRADO POR EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO Y EL PATRIMONIO GENERADO

RESPECTO AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO, EL EJERCICIO NO SE REGISTRO MOVIMIENTO ALGUNO.

PATRIMONIO GENERADO: RESULTADO DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS DEL EJERCICIO.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) SE ANEXA FORMATO 8 CON EL ANALISIS DE FLUJOS.

EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$ 1,120,732.20 RESULTADO DE LOS INGRESOS Y ENTRADAS DE EFECTIVO CONTRA EL EGRESO Y SALIDAS DE EFECTIVO ESTO DE ACUERDO AL REPORTE DE DISPONIBILIDAD DE FLUJO DE EFECTIVO

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

LA CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS Y EL GASTO CONTABLE NOS MUESTRA QUE EL GASTO CONTABLE ES MENOR , EN CUANTO AL INGRESO, SE APRECIA QUE ES MAYOR EL INGRESO CONTABLE, CONTRA EL EGRESO DEBIDO A QUE SE ESTA TRABAJANDO DE MANERA RESPONSABLE PARA NO TENER PROBLEMAS CON EL RECURSO QUE SE INGRESA.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

LIC. MAXIMILIANO CASTILLO MONTES
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO 41115

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3) Periodo del 1° al 30 DE JUNIO de 2023

Introducción (5)

LA INFORMACION FINANCIERA QUE SE PRESENTA EN LA CUENTA PUBLICA, REFLEJA LA SITUACION ECONOMICA REAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO, LA CUAL SE HA DESARROLLADO Y REGISTRADO, EN APEGO A LOS POSTULADOS BASICOS DEL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS ENTIDADES PUBLICAS DEN GOBIERNO Y MUNICIPIOS, ASI COMO A LOS LINEAMIENTOS Y NORMAS ESTABLECIDAS POR EL OSFEM PARA TAL EFECTO, LO CUAL PERMITE Y FACILITA LA TOMA DE DESICIONES.

Panorama Económico (6)

LA ADMINISTRACION PUBLICA EN EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO, SE REALIZO BASADA EN LAS CONDICIONES ECONOMICAS QUE SE REPRESENTARON, SE PRECISA QUE DEBIDO A LA DISMINUCION EN LOS INGRESOS Y PARTICIPACIONES SE TUVO QUE RECURRIR A LA ESTRATEGIA DE CONTENCIÓN DEL GASTO Y A EFICIENTAR EL RECURSO HUMANO.

Autorización e Historia (7)

EL NOMBRE OFICIAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO FUE CREADO EN EL MES DE NOVIEMBRE DE 2010 POR LO CUAL TIENE OPERANDO DESDE ESE TIEMPO CON UNAS FINANZAS SANAS Y EFICIENTES.

Organización y Objeto Social (8)

LA ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL SE FUNDAMENTA EN APEGO A LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS EN SU ARTÍCULO 115, CONSTITUCIÓN DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE MÉXICO Y LEY ORGÁNICA MUNICIPAL, ASI COMO LA LEY QUE CREA A LOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

R.F.C. IMC110311C56, PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, ACTIVIDAD: ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

SE TOMA COMO BASE LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, GENERANDO INFORMACION CONTABLE, INFORMACION PRESUPUESTAL E INFORMACION DE OBRA PUBLICA, OBSERVANDOS LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC, LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL OSFEM Y LAS DISPOSICIONES GENERALES APLICABLES.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

SIN MOVIMIENTOS SIGNIFICATIVOS

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)

Reporte Analítico del Activo (12)

EN CUANTO A LOS INGRESOS ORDINARIOS NO SE OBSERVO UNA VARIACIÓN SIGNIFICATIVA.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación (14)

EN CUANTO A LOS INGRESOS ORDINARIOS NO SE OBSERVO UNA VARIACIÓN SIGNIFICATIVA.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

SIN MOVIMIENTO

Calificaciones Otorgadas (16)

NO SE OBTUVO

Proceso de Mejora (17)

SE HA DADO CONTINUIDAD AL PROCESO DE MEJORA REGULATORIA, SIGUIENDO LAS POLITICAS ESTABLECIDAS.

Información por Segmentos (18)

SE PRESENTA CONFORME A SOLICITUD DEL OSFEM

Eventos Posteriores al Cierre (19)

SIN EVENTOS SIGNIFICATIVOS

Partes Relacionadas (20)

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERA Y OPERATIVAS EN ESTA INSTITUCION PUBLICA.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

TODA LA INFORMACION CONTABLE ESTA FIRMADA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD" Y ENTREGADA ANTE EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO LOS TERMINOS Y LINEAMIENTOS QUE EL SOLICITA.

DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS IMCUFIDEZ

LIC. MAXIMILIANO CASTILLO MONTES





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO 41115

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Periodo del 1° al 30 DE JUNIO de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5) SE REALIZO LA CONTABILIDAD CONFORME A LOS LINEAMIENTOS Y POSTULADOS DE LA CONAC

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTO

Emisión de Obligaciones: SIN MOVIMIENTO

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTO

Juicios: SIN MOVIMIENTO

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: SIN MOVIMIENTO

Bienes en Concesión y en Comodato: SIN MOVIMIENTO

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos RECAUDADO 2022: 7,718,762.08 AUTORIZADO 2023: 10,778,881.00

Cuentas de Egresos EJERCIDO 2022: 7,815,189.37 AUTORIZADO 2023: 10,778,881.00

DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS IMCUFIDEZ

LIC. MAXIMILIANO CASTILLO MONTES

