

2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1° al 30 DE SEPTIEMBRE 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 \$ 817,680.94

**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 \$ 13,219.55 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.

**Otros Activos (10)**

Sin Movimiento

**Pasivo (11):**

QUEDANDO UN SALDO DE \$ 24,607.17 CORRESPONDIENTE A RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión** : MONTO DE \$ 5,049,511.66 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 \$ 7,004,694.77

REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ -407,313.65

**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.

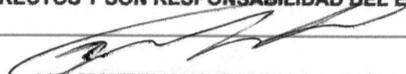
**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) SE ANEXA FORMATO 8 CON EL ANALISIS DE FLUJOS.**

EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$ 844,930.94 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**

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

**Periodo del 1° al 30 DE SEPTIEMBRE 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





**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO 41115**

**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)  
Periodo del 1° al 30 DE SEPTIEMBRE 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

