

**Notas de Desglose**

Período del 1° al 31 DE SEPTIEMBRE de 2024

**I. Notas al Estado de Situación Financiera****Activo**

**Efectivo y Equivalentes (1):** 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 \$ 1,197,787.72

**Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)**

Sin Movimiento Relevantes

**Inventarios (3)**

Sin Movimiento

**Almacenes (4)**

Sin Movimiento

**Inversiones Financieras (5)**

Sin Movimiento

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)**

ESTA CUENTA SE INTEGRA POR CONCEPTO DE INMUEBLES: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 399,880.85 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 \$ 437,000.98

**Estimaciones y Deterioros (7)**

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 \$ 13,253.02 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.

**Otros Activos (8)**

Sin Movimiento

**PASIVO (9)**

QUEDANDO UN SALDO DE \$ 23,263.98 CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES A CORTO PLAZO Y RETENCIONES

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión :** MONTO DE \$6,516,918.37 UN TOTAL DE INGRESOS CON LA APERTURA DE LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y ACTIVACION DE ESCUELAS EN LAS DIFERENTES DISCIPLINAS Y SUBSIDIO POR PARTE DEL AYUNTAMIENTO

**Gastos y Otras Pérdidas (13)** REPRESENTA UN SALDO TOTAL DE \$ 5,946,714.03

REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ 570,270.34

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (12)**

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UN AHORRO DE \$ 1,652,090.52 PESOS, EL SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA ASCIENDE A \$1,652,090.52 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 (13)** SE ANEXA FORMATO 8 CON EL ANALISIS DE FLUJOS.

EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$ 1,225,037.72 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 (14)**

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

## Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 1° al 31 DE SEPTIEMBRE de 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1) 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 2023: 9,263,650.79 AUTORIZADO 2024: 10,438,893.05

Cuentas de Egresos EJERCIDO 2023: 10,011,499.98 AUTORIZADO 2024: 10,438,893.05

DIRECTOR DE ADM Y FINANZAS IMCUFIDEZ

  
LIC. MAXIMILIANO CASTILLO MONTES





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO 41115

## Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 1° al 31 DE SEPTIEMBRE de 2024

### Autorización e Historia (1)

#### Panorama Económico y Financiero (2)

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 DECISIONES.

#### Panorama Económico

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

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 (3)

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 (4)

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 (5)

SIN MOVIMIENTOS SIGNIFICATIVOS

### Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

### Reporte Analítico del Activo (7)

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

### Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8)

SIN MOVIMIENTO

### Reporte de la Recaudación (9)

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

### Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10)

SIN MOVIMIENTO

### Calificaciones Otorgadas (11)

NO SE OBTUVO

### Proceso de Mejora (12)

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

### Información por Segmentos (13)

SE PRESENTA CONFORME A SOLICITUD DEL OSFEM

### Eventos Posteriores al Cierre (14)

SIN EVENTOS SIGNIFICATIVOS

### Partes Relacionadas (15)

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 (16)

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

