



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2021 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) 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 FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO POR UN IMPORTE DE \$ 1,384,279.16

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir Sin Movimiento (4)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo Sin Movimiento (5)

Inversiones Financieras Sin Movimiento (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles Sin Movimiento(7)

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 \$ 12,963.07 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.(8)

Otros Activos Sin Movimiento(9)

Pasivo QUEDANDO UN SALDO DE \$ 0.00 (10)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión MONTO DE \$ 570,986.10 UN TOTAL DE INGRESOS CON EL REGRESO DE ALGUNAS ACTIVIDADES SE SUPERA LO RECAUDADO(11)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones Sin Movimiento (12)

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas REPRESENTO UN SALDO TOTAL DE \$ 8,184,223.54; REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ 519,648.50 ACUMULADO ENTRE EL INGRESO Y EL EGRESO(14)

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UN AHORRO DE \$ 2,047,491.13 PESOS, EL SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA ASCIENDE A \$1,463,742.09 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 EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$ 2,214,543.62 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(16)

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables 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.(17)

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



DIRECTOR GENERAL
C. EMANUEL APOLO JUAREZ GONZALEZ

DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. MAXIMILIANO CASTILLO MONTES





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2021 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias SE REALIZO LA CONTABILIDAD CONFORME A LOS LINEAMIENTOS Y POSTULADOS DE LA CONAC (3)

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 2020: 7,008,819.77 AUTORIZADO 2021: 9,930,000.00

Cuentas de Egresos EJERCIDO: 6,081,006.88 PRESUPUESTADO 2021: 9,930,000.00

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





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 DE ENERO al 31 DE DICIEMBRE de 2021 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción 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 (3)

Panorama Económico y Financiero LA ADMINISTRACION PUBLICA EN EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DESPORTE 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.(4)

Autorización e Historia EL NOMBRE OFICIAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO FUE CREADO EN EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2017 POR LO CUAL TIENE OPERANDO POCO TIEMPO CON UNAS FINANZAS SANAS Y EFICIENTES. (5)

Organización y Objeto Social 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(6)

Bases de Preparación de los Estados Financieros SE TOMA COMO BASE LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, GENERANDO INFORMACION CONTABLE, INFORMACION(7)

Políticas de Contabilidad Significativas SIN MOVIMIENTOS SIGNIFICATIVOS(8)

Reporte Analítico del Activo EN CUANTO A LOS INGRESOS ORDINARIOS NO SE OBSERVO UNA VARIACIÓN SIGNIFICATIVA.(9)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Reporte de la Recaudación SIN MOVIMIENTOS(11)

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda SIN MOVIMIENTO(12)

Calificaciones Otorgadas NO SE OBTUVO(13)

Proceso de Mejora SE HA DADO CONTINUIDAD AL PROCESO DE MEJORA REGULATORIA, SIGUIENDO LAS POLITICAS ESTABLECIDAS.(14)

Información por Segmentos SE PRESENTA CONFORME A SOLICITUD DEL OSFEM(15)

Eventos Posteriores al Cierre SIN EVENTOS SIGNIFICATIVOS(16)

Partes Relacionadas NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERA Y OPERATIVAS EN ESTA INSTITUCION PUBLICA.(17)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable TODA LA INFORMACION CONTABLE ESTA FIRMADA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD" Y ENTREGADA ANTE EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO(18)

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

