



Notas de Desglose

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

SIN MOVIMIENTOS

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

SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3)

SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (4)

SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	PORCENTAJE	DEPRECIACION SEPTIEMBRE 2023	
	ACTIVO				
	Bienes Inmuebles			PERIODO MENSUAL	ACUMULADA
	Edificios no Habitacionales				
	Bienes Muebles				
1241-4	EQUIPO DE COMPUTO Y ACCESORIOS	641,182.35	0.01667	10,175.63	651,357.98
1241-6	MOVILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	84,474.88	0.00250	918.50	85,393.38
1242-6	MOVILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,444,431.58	0.00250	14,083.45	1,458,515.03
1244-2	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,058,903.25	0.00833	11,938.30	1,070,841.55
1246-2	MAQUINARIA Y ACCESORIOS	31,988.97	0.00833	1,652.84	33,641.81
1246-4	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	16,351.76	0.00833	158.75	16,510.51
	SUMA	3,277,332.79		38,927.47	3,316,260.26

Estimaciones y Deterioros (6)



Notas de Desglose

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

SIN MOVIMIENTOS

Otros Activos (7)

SIN MOVIMIENTOS

PASIVO (8)			
SIN MOVIMIENTOS			
II. Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión (9)			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS
4173-01-01-19	INGRESOS DEL ORGANISMO DEL DEPORTE	263,039.00	EL IMPORTE CORRESPONDE A CUOTAS DE RECUPERACION DEL GIMNASIO DE SEPTIEMBRE 2023
4223-01-01-02	SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN	2,400,000.00	PARTICIPACIONES DE SEPTIEMBRE 2023
4399-01-01-08	DERIVADO DE RECURSOS PROPIOS	1,651.53	INTERESES DE SEPTIEMBRE 2023
Gastos y Otras Pérdidas (10)			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
	NO HAY GASTOS QUE EN LO INDIVIDUAL REPRESENTEN EL 10% O MAS DEL TOTAL DEL GASTO	NO APLICA	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)			
RUBRO	MODIFICACIONES RELEVANTES		
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EL SALDO QUE REFLEJA ESTE ESTADO FINANCIERO ES DE \$3,733,613.86		
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)			



Notas de Desglose

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

1.- EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	7,784,830.37	7,470,042.04
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,784,830.37	7,470,042.04

2.- DETALLAR LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON SU MONTO GLOBAL Y EN SU CASO, EL PORCENTAJE DE ESTAS ADQUISICIONES QUE FUERON REALIZADAS MEDIANTE SUBSIDIOS DE CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL.

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE ADQUISICION
SIN MOVIMIENTOS		
		0.00



Notas de Desglose

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

3.- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	38,927.47	38,927.47
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LA PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00

EL IMPORTE CORRESPONDE A LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES MENSUAL.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)

NO SE TIENE DIFERENCIA EN LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. HUGO SOLIS ESPINOSA



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores:

Emisión de Obligaciones:

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes en Concesión y en Comodato

EN LAS CUENTAS DE ORDEN NO SE TIENE MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,664,690.53	EL IMPORTE CORRESPONDE A LAS CUOTAS DE RECUPERACIÓN Y LA AYUDA QUE EL H. AYUNTAMIENTO DE NEZAHUALCOYOTL LE DA AL IMCUFIDE DE SEPTIEMBRE 2023

Cuentas de Egresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	550,964.22	SE COMPROMETIO RECURSO PARA TODO EL EJERCICIO DE SERVICIOS DE TELEFONIA CONVENCIONAL, COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS, MATERIALES Y UTILES DE OFICINA, TONER
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,366,937.22	SE EFECTUARON GASTOS DE LA PARTIDA 1000 A ABRIL 2023, DE LA PARTIDA 2000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA, COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS, MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS, OTROS ENSERES, TONER, MATERIALES Y ENSERES DE LIMPIEZA, ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE, ARTICULOS DEPORTIVOS, OTROS PRODUCTOS QUIMICOS, DE LA PARTIDA 3000 SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS, SERVICIOS DE TELEFONIA CONVENCIONAL, ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE INMUEBLES, IMPUESTO SOBRE EROGACIONES, OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS, GASTOS DE TRASLADO POR VIA TERRESTRE, DE LA PARTIDA 4000 GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, PREMIOS, ESTIMULOS Y RECOMPENSAS, DE LA PARTIDA 5000 BIENES INFORMATICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL NO HUBO MOVIMIENTO, Y DE LA PARTIDA 9000 DE IGUAL MANERA NO HUBO MOVIMIENTO.

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

LIC. HUGO SOLIS ESPINOSA

“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 FÍSICA Y DEPORTE DE NEZAHUALCOYOTL 4087

Notas de Gestión Administrativa

Del 01 al 30 de septiembre de 2023

Introducción (1)

IMPULSAR, UNIFICAR, ORGANIZAR, CONSTRUIR, APOYAR Y PROMOVER LA PRÁCTICA Y CONOCIMIENTO DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN TODOS LOS GRUPOS, SECTORES, DEPORTISTAS, LIGAS, CLUBES, EN LA COMUNIDAD EN GENERAL DEL MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL.

Panorama Económico (2)

EL 78.70 % DE LOS INGRESOS DEL INSTITUTO CORRESPONDEN A LAS PARTICIPACIONES QUE SE RECIBEN POR PARTE DEL H. AYUNTAMIENTO CADA MES, EL 21.30 % RESTANTE SE GENERA POR LAS CUOTAS DE RECUPERACION QUE SE COBRAN POR LAS DIFERENTES DICIPLINAS QUE SE IMPARTEN EN EL INSTITUTO.

Autorización e Historia (3)

FECHA DE CREACIÓN: 4 DE NOVIEMBRE 2010, DE ACUERDO A LA GACETA DE GOBIERNO No. 84, DEL 4 DE NOVIEMBRE DE 2010

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL: (4)

OBJETO SOCIAL: PROMOCIÓN, FOMENTO, DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN EL MUNICIPIO.

PRINCIPAL ACTIVIDAD: EL DEPORTE EN TODAS SUS DISCIPLINAS.

EJERCICIO FISCAL: 2023

RÉGIMEN JURÍDICO: ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS MUNICIPALES DE INSTITUCIONES DE BIENESTAR SOCIAL.

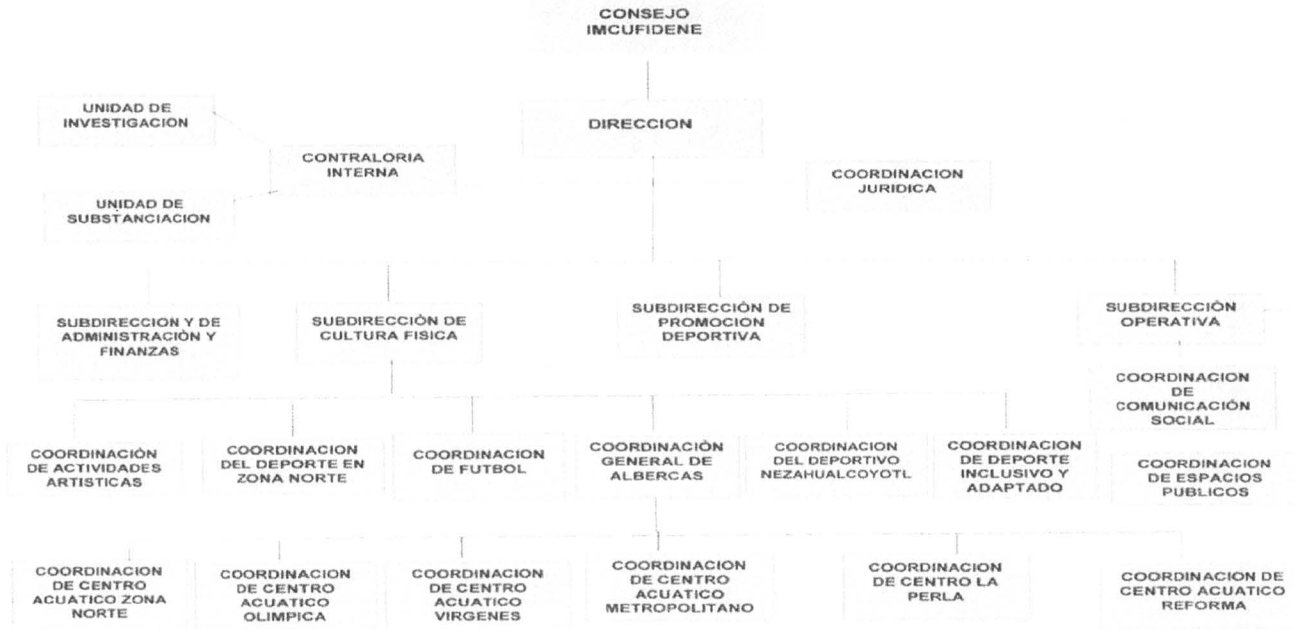
CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

- PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILADOS A SALARIOS.

- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES POR TASAS DE IVA Y DE IEPS

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:

ORGANIGRAMA



Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)

AL MOMENTO DE INTEGRAR LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE LLEVA A CABO LA NORMATIVIDAD QUE EMITIO LA CONAC, DE REALIZAR LOS ASIENTOS CONTABLES DE COMPROMETER EL RECURSO, DEVENGAR CUANDO SE CUENTA CON LA FACTURA Y POSTERIORMENTE REALIZAR EL PAGO, DICHS REGISTROS SE LLEVAN A CABO DESDE EL EJERCICIO ANTERIOR

- PRECISA LO REFERENTE A LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, PROPORCIONA UNA GUÍA SOBRE LA ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LOS REQUISITOS MÍNIMOS DE ÉSTOS SOBRE LA BASE DE REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGADO.

SUSTANCIA ECONOMICA

ENTES PUBLICOS

EXISTENCIA PERMANENTE

REVELACION SUFICIENTE

IMPORTANCIA RELATIVA

REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

DEVENGO CONTABLE

DUALIDAD ECONOMICA

VALUACION

Políticas de Contabilidad Significativas (6)

ACTUALIZACIÓN: SE INFORMARA DEL MÉTODO UTILIZADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Y LAS RAZONES DE DICHA ELECCIÓN, ASÍ COMO INFORMAR DE LA DESCONEXIÓN O RECONEXIÓN INFLACIONARIA.
EL INSTITUTO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES POR LO CUÁL NO REALIZA ACTUALIZACIÓN DE VALOR DE ACTIVOS.

METODO DE VALUACION DE LA INVERION EN ACCIONES DE COMPAÑIAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS.

NO SE REALIZAN INVERSION EN ACCIONES DE COMPAÑIAS SUBSIDIARIAS

SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS

PRECIO PROMEDIO COMO LO ESTABLECE EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD

PROVISIONES: OBJETO DE CREACIÓN, MONTO, PLAZO.

SIN MOVIMIENTO

RESERVAS: OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.

SIN MOVIMIENTO

CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEA RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS.

SIN MOVIMIENTO

RECLASIFICACIONES: SE DEBEN REVELAR TODOS AQUELLOS MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR EFECTOS DE CAMBIOS EN LOS TIPOS DE OPERACIONES.

SIN MOVIMIENTO.

DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.

SIN MOVIMIENTOS

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7)

SE INFORMARÁ SOBRE:

ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

SIN MOVIMIENTOS

PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

SIN MOVIMIENTOS

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA

SIN MOVIMIENTOS

TIPO DE CAMBIO

SIN MOVIMIENTOS

EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL

SIN MOVIMIENTOS

ACTUALMENTE EL INSTITUTO NO MANEJA ACTIVO, PASIVOS, EN MONEDA EXTRANJERA.

Reporte Analítico del Activo (8)

VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.
SE APLICO EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9)

SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (10)

EL INSTITUTO NO ES UN ORGANISMO QUE GENERA INGRESOS POR CUOTAS DE RECUPERACION

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)

SIN MOVIMIENTOS

Calificaciones Otorgadas (12)

SIN MOVIMIENTOS.

Proceso de Mejora (13)**PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:**

- EL INSTITUTO SERÁ ADMINISTRADO POR LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, DIRIGIDO POR LA DIRECCION GENERAL Y EL CONSEJO
- OBSERVAR LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE LE SEAN APLICABLES EN TODA TRANSACCIÓN, EN SU REGISTRO Y EN GENERAL, EN CUALQUIER ASPECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA CONTABLE Y PRESUPUESTAL.
- LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN LLEVARA EL REGISTRO PRESUPUESTARIO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS COMPRENDIDOS EN EL PRESUPUESTO DEL ENTE, ASÍ COMO SU VINCULACIÓN CON EL AVANCE FISICO FINANCIERO DE LOS PROYECTOS PROGRAMADOS.

Información por Segmentos (14)

SIN MOVIMIENTO

Eventos Posteriores al Cierre (15)


SIN MOVIMIENTO

Partes Relacionadas (16)

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

LA INFORMACIÓN CONTABLE DEBERÁ ESTAR FIRMADA EN CADA PÁGINA DE LA MISMA E INCLUIR AL FINAL LA SIGUIENTE LEYENDA: "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"


SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. HUGO SOLIS ESPINOSA

