



Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de diciembre al 31 de diciembre de 2022 (2)

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción (3) Se crea el Organismo Público Descentralizado denominado "Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Jilotepec", como un organismo público con personalidad jurídica y patrimonio propios. El patrimonio del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Jilotepec, Estado de México, se integrará con: I. La asignación del 2% del total del presupuesto de egresos del Municipio; II. Los bienes muebles e inmuebles que el Ayuntamiento le asigne como organismo público descentralizado; III. Los apoyos financieros, subsidios, valores, bienes y servicios que provengan del gobierno federal, estatal y municipal; y IV. Los productos, concesiones, aprovechamientos, donativos, cooperaciones y demás ingresos que adquiera por cualquier título, ya sea público, privado o social y los ingresos y utilidades que obtenga por prestación de sus servicios.

Panorama Económico y Financiero(4) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte depende en un ochenta y cinco por ciento de las participaciones que el municipio otorga al organismo por lo que la mayor parte de las acciones, así como del funcionamiento se realizan con dichos recursos por lo que la toma de decisiones depende recurso que otorgue el municipio.

Autorización e Historia (5) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Jilotepec se crea mediante decreto número 122 de fecha 10 de diciembre de 2009.

Organización y Objeto Social (6) Objeto Social. Fomentar el deporte como un pilar para el desarrollo humano Principal actividad:Fomentar el deporte como un pilar para el desarrollo humano, para crear salud física, intelectual y social, atendiendo a cada una de las personas de cualquier edad y condición social, de tal manera que se dé una integración familiar y social, para coadyuvar la calidad de vida mediante valores para el sano esparcimiento por medio de eventos recreativos y deportivos. Régimen Jurídico: Persona moral sin fines de lucro. Estructura organizacional básica: el instituto conforma de un consejo Directivo, director general, director de finanzas, director de difusión y contraloría. Consideraciones fiscales del ente:presentación de declaraciones por isr y la retención del mismo.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones legales aplicables

Políticas de Contabilidad Significativas (8) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte se sujeta de acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como a lo emitido por el CONAC.

Reporte Análítico del Activo (9) Porcentajes de depreciación que se aplican Equipo de Cómputo y Accesorios 20%, Mobiliario y Equipo de Oficina 3%, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo 10%, Vehículos y Equipo de Transporte 10%, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 10%.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (11) Al 31 de DICIEMBRE se recaudaron 28,655.00 pesos y se registro el subsidio del ayuntamiento por 1,020,187.61 pesos

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (12) No se tiene deuda en el Instituto

Calificaciones Otorgadas (13) No estuvimos sujetos a ninguna calificación crediticia

Proceso de Mejora (14) Mejor control del gasto y finanzas sanas

Información por Segmentos (15) No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (16) Se cancelo el cheque número 99 del mes de agosto por un monto de \$1,000.00 pesos que no habian cobrado, y se hizo una poliza de diario para afectar el ingreso del año anterior que se quedo en cheque de caja ya que en su momento no se realizo la afectación correspondiente.

Partes Relacionadas (17) No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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





Nombre de la Entidad Municipal (1)  
**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de diciembre al 31 de diciembre de 2022 (2)

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)** 1111 EFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta se puede observar que al cierre de mes, se presenta un saldo de 6,000.00, por concepto de fondo fijo. 1112 BANCOS/TESORERIA, en esta cuenta se tiene un saldo de 301,481.62, para disponer en las necesidades básicas del Instituto el año próximo.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)** 1123. DEUDORES DIVERSOS PARA COBRAR A CORTO PLAZO. En lo que se refiere a esta cuenta se tiene un subsidio al empleo arraistrando desde los años 2011 y 2012 por la cantidad de 26,991.13 por lo que se trabajara en la depuración de dicha cuenta.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)** Este organismo no tiene bienes para transformación o consumo, ya que solo se presta el servicio al publico en general a travez de programas y proyectos presupuestarios.

**Inversiones Financieras (6)** Sin aplicativo para Inversiones Financieras

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) BIENES MUEBLES.** Se cerro mes con las siguientes cantidades en las respectivas cuentas. \*Mobiliario y Equipo de Administración 212,146.18, \*Mobiliario y Equipo Educatonal y Recreativo 42,875.46, \*Vehículos y equipo de transporte 149,900.00, \*Maquinaria, Otros equipos y herramientas 41,260.00. En cuanto a bienes inmuebles el Instituto no cuenta con la propiedad de dichos bienes, ya que son propiedad del Ayuntamiento.

**Estimaciones y Deterioros (8)** Sin movimientos

**Otros Activos (9)** Sin movimientos

**Pasivo (10)**

En el pasivo circulante se tiene saldo en la cuenta Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo con un saldo de 395,005.48.48 al 31 de diciembre de 2022. Y se dejo en pasivo 10,691.00 a favor de CFE en proveedores a corto plazo

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (11)** En este mes se recaudaron 28,655.00 por las mensualidades de las escuelas del deporte

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Pensiones y Jubilaciones (12)** El Ayuntamiento nos ministra el subsidio que nos corresponde como IMCUFIDE al cierre de mes se tuvo un saldo de 1,020,187.61

**Otros Ingresos y Beneficios (13) INGRESOS FINANCIEROS,** al 31 de DICIEMBRE de 2022 se tiene un interes de generado de 120.08 en las dos cuentas del instituto

**Gastos y Otras Pérdidas (14)** El total de gasto al cierre de mes fue de 1,035,639.64, clasificados en Gastos de Funcionamiento y Transferencias; Servicios personales 681,486.40, Materiales y suministros 34,006.70, Servicios generales 320,146.54, ademas se tiene un registro sobre ayudas sociales de 60,143.66

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)** Se tiene como resultado de Hacienda pública/ patrimonio 59,222.36

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)** Se muestra un incremento/disminución de -51,854.77, efectivo y equivalentes al inicio de mes 359,336.39 y efectivo y equivalentes al fin de mes de 307,481.62

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)** Los ingresos y egresos coinciden

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





Nombre de la Entidad Municipal (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de diciembre al 31 de diciembre de 2022 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)</b>	
<b>Contables:</b>	
Valores SIN MOVIMIENTOS	
Emisión de obligaciones SIN MOVIMIENTOS	
Avales y Garantías SIN MOVIMIENTOS	
Juicios SIN MOVIMIENTOS	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTOS	
Bienes en concesión y en comodato SIN MOVIMIENTOS	
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO 6,936,393.46 (para el año fiscal 2022), PRESUPUESTO DE INGRESOS MODIFICADO 7,336,393.46 PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO 7,254,302.71 (al 31 de diciembre de 2022)	
Cuentas de Egresos PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO 6,936,393.46 (para el año fiscal 2022), PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO 7336.393.46 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO 6,944,935.62 (al 31 de diciembre de 2022)	

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



*[Handwritten Signature]*  
 L.A. FABIAN ANDRÉS ORDOÑEZ PEÑALOZA  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS