



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE							
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA							
ACTIVO							
Efectivo y Equivalentes							
En el rubro de efectivo y equivalente, se cuenta con un saldo neto de \$ 62,907.31 los cuales se encuentran en las cuentas Bancarias \$61,707.31, en efectivo \$1,200.00							
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir							
En este rubro, se cuenta con saldo de \$10,393.91, integrados por cuentas por cobrar a corto plazo \$ 213.83 y Deudores diversos por la cantidad de \$10,393.91							
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo							
Inversiones Financieras							
El instituto no cuenta con inversiones financieras							
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles							
Bienes Muebles (\$) \$182,081.26 Representa el valor de los bienes muebles que conforman el Patrimonio del Instituto							
Mobiliario y Equipo de Oficina \$130,547.10							
Mobiliario y Educativo y Recreativo \$51,534.16							
Bienes Inmuebles (\$) \$0.00 El Instituto no cuenta con bienes inmuebles en propiedad							
BIENES INTANGIBLES:							
Depreciación acumulada de Bienes Buebles \$22,552.36							
Otros Activos							
Pasivo							
Descripción	Vencimiento en días	30	60	90	180	365	+365
Sueldos y salarios por pagar							
PROVEEDORES		0					
Retenciones de ISSEMYM		\$0.00					
Retenciones de ISR		\$0.00					
Impuesto Estatal del 3%		26,913.18					
Otras cuentas por pagar a corto plazo		8,028.50					
SUMAS:		\$34,941.68					\$0.00
II. Notas al Estado de Actividades							
Ingresos de Gestión							
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizado				\$39,855.00			
Productos				\$12,490.74			
Participación de ISR Efectivamente enterado a la Federación				\$41,502.00			
Subsidios y Subvenciones				\$3,093,552.24			
SUMAS:				\$3,187,399.98			



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE		
Gastos y Otras Partidas (13)		
Servicios Personales:	\$1,670,103.39	El gasto generado en el mes fue del 56.49% por los servicios personales de este Instituto
Materiales y Suministros:	\$571,212.23	Representa un 19.32% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto
Servicios Generales:	\$610,204.00	Representa un 20.64% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:	\$87,056.00	Representa un 2.94% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	\$14,124.23	Representa un 0.48% del total del gasto durante el presente periodo, por la depreciación acumulada de bienes muebles
Bienes muebles e intangibles	\$3,619.20	Representa un 0.12% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)		
Durante el presente ejercicio el saldo Neto del Patrimonio / Hacienda Pública presenta un Ahorro por \$231,080.93, originada por un gasto menor con respecto a los ingresos del presente ejercicio		
	Ingresos del Ejercicio	\$3,187,399.98
	Ingresos de Gestión	\$52,345.74
	Participaciones y otras ayudas	\$3,135,054.24
	otros ingresos y beneficios	\$0.00
	Total de Gastos del Ejercicio	\$2,956,319.05
	Utilidad o (pérdida) del Ejercicio:	\$231,080.93
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)		
	Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-\$152,150.63
	Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$215,057.94
	Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	\$62,907.31



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contable, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)
Conciliación Contable-Presupuestal al 30 de Septiembre del 2022

DESCRIPCION		Contabilidad	Presupuestos	Variación
INGRESOS	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMO DESCENTRALIZADOS	\$39,855.00	\$39,855.00	\$0.00
	INGRESOS FINANCIEROS	\$12,490.74	\$12,490.74	\$0.00
	PARTICIPACIÓN DE ISR EFECTIVAMENTE ENTERADO A LA FEDERACIÓN	\$41,502.00	\$41,502.00	\$0.00
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$3,093,552.24	\$3,093,552.24	\$0.00
	SUMAS	\$3,187,399.98	\$3,187,399.98	\$0.00
EGRESOS	SERVICIOS PERSONALES	\$1,670,103.39	\$1,670,103.39	\$0.00
	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$571,212.23	\$571,212.23	\$0.00
	SERVICIOS GENERALES	\$610,204.00	\$610,204.00	\$0.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$87,056.00	\$87,056.00	\$0.00
	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$14,124.23	\$14,124.23	\$0.00
	BIENES MUEBLES	\$3,619.20	\$3,619.20	\$0.00
	INVERSIONES PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
SUMAS	\$2,966,319.05	\$2,966,319.05	\$0.00	

OBSERVACIONES:
 NO EXISTE DIFERENCIA ALGUNA

DESCRIPCION		
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidad (o rubros) que no afectan efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$14,124.23	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
 DIRECTOR



P.L.A.E. ANDREA JARED GARCIA SALDIVAR
 TESORERA





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables;	
Valores	N/A
Emisión de obligaciones	N/A
Avales y Garantía	N/A
Juicios	N/A
Contratos para Inversión mediante proyectos prestación de servicios (PPS) y Similares	N/A
Bienes en concesión y en comodato	N/A
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	N/A
Cuentas de Egresos	N/A

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
DIRECTOR



IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024

P.L.A.E. ANDREA JARED GARCIA SALDIVAR
TESORERA



IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024
TESORERÍA



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	
Panorama Económico (5)	
Autorización e Historia (6)	
*Fecha de Creación del ente:	01 DE Agosto del 2006
*Principales Cambio en su estructura	Enero 2022 cambio de titular de la Dirección General Marzo 2022 cambio de titular de la Coordinación Administrativa
Organización y Objeto Social (7)	
*Objeto Social:	Servicio Público
*Principal Actividad	
*Ejercicio Fiscal	2022
*Regimen Jurídico	Instituto Público Descentralizado de Carácter Municipal
*Consideraciones fiscales del ente (Obligaciones fiscales)	Retención de Impuesto sobre la Renta Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (Impuesto sobre nómina)
*Estructura Organizacional básica:	Junta Directiva
*Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario	N/A (No aplica)
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad de la "CONAC"
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	
Reporte Analítico del Activo (10)	Unicamente cuentan con mobiliario de oficina
Fideicomisos, Mandatos y Contrato Análogos (11)	N/A (No aplica)
Reporte de la Recaudación (12)	Los ingresos propios programados para este ejercicio fiscal corresponden al _____ % de los ingresos totales El subsidio para gastos de operación que entrega el Municipio asciende a 100%
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	N/A (No aplica)
Calificaciones Otorgadas (14)	N/A (No aplica)
Proceso de Mejora (15)	
*Principales Políticas de Control Interno:	Registro Oportuno de las Operaciones Cumplimiento oportuno en el pago de los impuestos Entrega oportuna de la información presupuestal y financiera a las instancias correspondientes. Calidad en los servicios prestados por el Instituto Administrar y optimizar los recursos financieros y materiales del Instituto.
Información por Segmentos (16)	Si cuando lo requieran las instancias correspondientes.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	Ninguno
Partes Relacionadas (18)	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	
	Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO

DIRECTOR



IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024

P.L.A.E. ANDREA JARED GARCIA SALDIVAR

TESORERA



IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024
TESORERÍA