



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 \$ 239,967.27 los cuales se encuentran en las cuentas Bancarias						
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir						
En este rubro, se cuenta con saldo de \$11,684.27, integrados por cuentas por cobrar a corto plazo \$ 213.83 y Deudores diversos por la cantidad de \$11,470.44						
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo						
Inversiones Financieras						
El Instituto no cuenta con inversiones financieras						
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Bienes Muebles (\$)	\$130,547.10	Representa el valor de los bienes muebles que conforman el Patrimonio del Instituto				
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$130,547.10					
Bienes Inmuebles (\$)	\$0.00	El Instituto no cuenta con bienes inmuebles en propiedad				
BIENES INTANGIBLES:						
Estimaciones y Deterioros						
Otros Activos						
Pasivo						
Salarios y sueldos por pagar		Vencimiento en días				
		30	60	90	180	365
		0				+365
PROVEEDORES	\$0.00					
Retenciones de ISSEMYM						
Retenciones de ISR		-\$8,819.20				
Impuesto Estatal del 3%		15,009.85				
Otras cuentas por pagar a corto plazo		8,028.50				
		16,000.00				
		\$14,219.15				
SUMAS:						
II. Notas al Estado de Actividades						
Ingresos de Gestión						
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizado						\$200.00
Otros Ingresos Financieros						\$2,945.22
Participación de ISR Efectivamente enterado a la Federación						\$41,502.00
Subsidios y Subvenciones						\$1,407,713.14
						\$1,452,360.36
SUMAS:						
						\$0.00



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

A) NOTAS DE DESGLOSE	
Gastos y Otras Partidas (13)	
Servicios Personales:	\$670,452.63
Representa un 66.00% por los servicios personales de este Instituto	
Materiales y Suministros:	\$144,375.49
Representa un 14.20% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto	
Servicios Generales:	\$186,725.32
Representa un 18.40% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:	\$11,300.00
Representa un 1.10% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos mínimos para la operación del Instituto	
Bienes muebles e intangibles:	\$3,619.20
Representa un 0.40% 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 \$403,551.40, originada por un gasto menor con respecto a los ingresos del presente ejercicio	
Ingresos del Ejercicio	\$1,452,360.36
Ingresos de Gestión	\$200.00
Participaciones y otras ayudas	\$1,449,215.14
Otros ingresos y beneficios	\$2,945.22
Total de Gastos del Ejercicio	\$1,016,472.64
Utilidad o (perdida) del Ejercicio:	\$435,887.72
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)	
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes	
al efectivo	-\$24,263.85
Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$324,231.12
Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	\$299,967.27



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 junio del 2022

DESCRIPCION	Contabilidad	Presupuestos	Variación
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMO DESCENTRALIZADO	\$200.00	\$0.00	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$2,945.22	\$2,945.22	\$0.00
PARTICIPACION DE ISR EFECTIVAMENTE ENTERADO A LA FEDERACIÓN	\$41,502.00	\$41,502.00	\$0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$1,407,713.14	\$1,407,713.14	\$0.00
SUMAS	\$1,452,360.36	\$1,452,160.36	\$0.00
SERVICIOS PERSONALES	\$670,452.63	\$670,452.63	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$144,375.49	\$144,375.49	\$0.00
SERVICIOS GENERALES	\$186,725.32	\$186,725.32	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$11,300.00	\$11,300.00	\$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	\$1,016,472.64	\$1,016,472.64	\$0.00

OBSERVACIONES:

NO EXISTE DIFERENCIA ALGUNA

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

[Signature]

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
 DIRECTOR GENERAL



IMCUFIDEC
CAPULHUAC
 ADMINISTRACION 2022 - 2024

[Signature]

R.E.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 30 DE JUNIO DE 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:	N/A
Valores	N/A
Emisión de obligaciones	N/A
Avalúes 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:	N/A
Cuentas de Ingresos	N/A
Cuentas de Egresos	N/A

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
 DIRECTOR GENERAL



IMCUFIDEC
 CAPULHUAC
 ADMINISTRACION 2023 - 2024

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



IMCUFIDEC
 CAPULHUAC
 ADMINISTRACION 2023 - 2024
 TESORERÍA



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4)	
Panorama Económico (5)	
Autorización e Historia (6)	01 DE Agosto del 2006
*Fecha de Creación del ente:	Enero 2022 cambio de titular de la Dirección General
*Principales Cambio en su estructura	Marzo 2022 cambio de titular de la Coordinación Administrativa
Organización y Objeto Social (7)	Servicio Público
*Objeto Social:	2022
*Principal Actividad	Instituto Público Descentralizado de Carácter Municipal
*Ejercicio Fiscal	Retención de Impuesto sobre la Renta
*Regimen Jurídico	Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (Impuesto sobre nómina)
*Consideraciones fiscales del ente (Obligaciones fiscales)	Junta Directiva
*Estructura Organizacional básica:	Fideicomisario N/A (No aplica)
*Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario	De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad de la "CONAC".
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	Unicamente cuentan con mobiliario de oficina
Reporte Analítico del Activo (10)	N/A (No aplica)
Fideicomisos, Mandatos y Contrato Análogos (11)	Los ingresos propios programados para este ejercicio fiscal corresponden al % de los ingresos totales
Reporte de la Recaudación (12)	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.
	Si cuando lo requieran las instancias correspondientes.
Información por Segmentos (16)	
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

[Signature]

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
 DIRECTOR GENERAL



[Signature]

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



IMCUFIDEC
CAPULHUAC
 ADMINISTRACIÓN 2022 - 2024

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
 ADMINISTRACIÓN 2022 - 2024

TESORERÍA