



Valle de Bravo

Gobierno Municipal
2022 - 2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO

Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023



Valle de Bravo 2022 · 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Efectivo y Equivalentes (4) Bancos: 216,994.71 Saldo en libros.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) * Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: NO APLICA
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) " NO APLICA " Ya que nuestro ente no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.
Inversiones Financieras (7) Durante el este periodo no se tuvo la necesidad de contraer financiamiento con alguna institución NO APLICA
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes -530,089.19 El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.
Almacén de Materiales y Suministros :- 179,906.72 Valor histórico en libros.
Estimaciones y Deterioros (9) SIN DATOS
Otros Activos (10) SIN DATOS
Pasivo (11) * Proveedores por Pagar a Corto Plazo: 0.05 Disminución de esta partida, se continúa trabajando para que los pagos se hagan en el mismo mes para no dejar pasivo a corto, mediano y largo plazo.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: 140,210.26 Este saldo corresponde a las retenciones, enteros y pago de ISR hacia los servidores públicos, es importante mencionar que actualmente estamos al corriente en el pago de impuestos estatales y federales.
Prestamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo: SIN DATOS

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) :- 0.31
Subsidios para gastos de operación: 0.00
Derechos:- SIN DATOS
Productos: 0.00
Aprovechamientos: SIN DATO
Transferencias, Asignaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones: 500,000.00
Gastos y Otras Pérdidas (13) Gastos de Funcionamiento: Gastos que representan el mayor peso dentro de los egresos y que hacen que el Municipio funcione en varias de sus actividades, las cuales considera:
Servicios Personales: 467,297.16
Materiales y Suministros: 49,010.12
Servicios Generales: 15,543.04
Dentro del apartado de Subsidios y Otras Ayudas de : 288,293.52

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

Origen:	JUNIO 500,000.00	MAYO 3'826,104.67
Impuestos:	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos:	0.00	0.00
Productos:	0.00	0.31
Aprovechamientos:	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones :	500,000.00	3'744,674.36
De la Conciliación Contable Mensual presupuestal del Ingreso, la cantidad de 500,000.00 Corresponde a los ingresos totales incluyendo Transferencias, Asignaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
De la Conciliación Contable Mensual presupuestal del Gasto, la cantidad de 7,540.90 Corresponde al registro de la Depreciación del mes de Junio 2023		

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

JOSÉ MIGUEL HERNÁNDEZ GARDUÑO
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDE

CRISTIAN JONATAN ISLAS VERA
DIRECTOR DE FINANZAS

IMCUFIDE

ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS



Valle de Bravo
Gobierno Municipal
2022 - 2024

IMCUFIDE

Valle de Bravo 2022 · 2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023

NOTAS DE MEMORIA

PRESUPUESTARIAS
4223-01-01-02

Subsidios para Gastos de Operación \$ 500,000.00
Ingresos por Subsidios otorgados por el Ayuntamiento de Valle de Bravo

De la Conciliación Contable Mensual presupuestal del Ingreso, la cantidad de 500,000.00 Corresponde a los ingresos totales incluyendo Transferencias, Asignaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones

De la Conciliación Contable Mensual presupuestal del Gasto, la cantidad de 7,540.90 Corresponde al registro de la Depreciación del mes de Junio 2023

AUTORIZÓ

JOSÉ MIGUEL HERNÁNDEZ GARDUÑO
DIRECTOR GENERAL



CRISTIAN JONATAN BLAS VERA
DIRECTOR DE FINANZAS





Valle de Bravo
Gobierno Municipal
2022 - 2024

IMCUFIDE

Valle de Bravo 2022 - 2024

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Bravo.

Notas a los Estados Financieros
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023

C) Notas de Gestión Administrativa

<p>Introducción (4) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Bravo, es un espacio que cuenta con un clima adecuado para la práctica de diferentes deportes, nuestro ecosistema nos coloca en uno de los lugares con mejores espacios para la combinación deportiva y familiar, pues se cuenta con canchas de fútbol, basquet, frontenis, pista de atletismo, juegos infantiles entre otros.</p>	
<p>Panorama Económico (5) Se cuenta con un presupuesto de ingresos y egresos, aprobado por el Consejo. Se están implementando controles para mejorar la calidad del ingreso y gasto público, así como promover la eficiencia y eficacia en la gestión pública en el uso racional y cuidadoso de los recursos disponibles. La transparencia se traduce en un mejor acceso a la información sobre el uso de los recursos públicos, sus resultados y la evaluación del desempeño, además fomenta la rendición de cuentas, ya que fortalece la vigilancia sobre el uso y el destino de los recursos públicos</p>	
<p>Autorización e Historia (6) Después de los trabajos realizados arduamente y la necesidad de la población de tener un espacio para la práctica de diferentes deportes, es creado el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte, entrando en funciones formalmente en julio de 2014, por la ubicación del instituto lo convierten en un excelente lugar para realizar diferentes deportes en cualquier época del año.</p>	
<p>Organización y Objeto Social (7) El Instituto cuenta con un registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como Persona Moral con Fines no Lucrativos.</p>	
<p>Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros reflejan razonablemente la Situación Financiera del Instituto, por el periodo que se informa, tanto contable, presupuestaria y patrimonialmente. Los cuales fueron elaborados, conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y las disposiciones legales a aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, así mismo declaro que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas sobre la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifiesto que no tengo conocimiento de eventos internos y externos que pudieran afectar su situación financiera y patrimonial.</p>	
<p>Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se trabaja en apego a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, siendo uno de los Municipios que ha logrado homologar su información integrando sus cuentas y catálogos conforme lo establece el CONAC.</p>	
<p>Reporte Analítico del Activo (10) El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.</p>	
<p>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN DATOS</p>	
<p>Reporte de la Recaudación: SIN DATOS</p>	
<p>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) No se cuenta con adudo con ninguna institución, los subsidios recibidos son otorgados por el Ayuntamiento de Valle de Bravo.</p>	
<p>Calificaciones Otorgadas (14) SIN DATOS</p>	
<p>Proceso de Mejora (15) Se han establecido medidas internas para mejorar el proceso de integración de informes mensuales, presupuesto y cuenta pública, teniendo como resultado el cumplimiento en todas nuestras obligaciones periódicas.</p>	
<p>Información por Segmentos (16) SIN DATOS</p>	
<p>Eventos Posteriores al Cierre (17) SIN DATOS</p>	
<p>Partes Relacionadas (18) Declaramos que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas en la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifestamos que no tenemos conocimiento de eventos internos o externos que pudieran afectar la situación financiera y patrimonial.</p>	
<p>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". Dando así cumplimiento a lo establecido por el CONAC, en el documento denominado Normas y Metodología para la Emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Instituto Público Características de sus Notas.</p>	

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

JOSÉ MIGUEL HERNÁNDEZ GARDUÑO
DIRECTOR GENERAL



CRISTIAN JONATAN ISLAS VERA
DIRECTOR DE FINANZAS

