



"2023 Año del Setuagésimo Aniversario del Reconocimiento del
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO
Derecho al Voto de las Mujeres en México"
Notas a los Estados Financieros



DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022

Valle de Bravo

Gobierno Municipal
2022 - 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Bancos: **1'436,055.12** Este saldo muestra la disponibilidad de recurso por parte del Instituto para hacer frente a las contingencias. Así mismo se trabaja en tener un mejor control de los recursos para brindar mejores servicios a la ciudadanía.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo **.20** Se continúa trabajando en la depuración de la esta cuenta para dejarla en ceros.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) **NO APLICA** Ya que el Instituto no realiza ningún proceso de transformación ó elaboración de bienes.

Inversiones Financieras (7) Durante el ejercicio fiscal 2019 no hubo la necesidad de contratar financiamientos con ninguna institución.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8). Mobiliario y Equipo de Administración, **217,008.94**, Vehículos y Equipo de Transporte, **332,500.00** Maquinaria, otros Equipos y Herramientas, **512,541.70**. Para el registro de los Bienes se consideran los lineamientos y normas establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en su apartado REGLAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO, **Bienes Inmuebles** el Instituto no cuenta con este tipo de bienes. Depreciación Acumulada de Bienes -Muebles, **-490,615.87** Realizado por método acumulativo, considerando los porcentajes emitidos en el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo de Nacional de Armonización Contable.

Estimaciones y Deterioros (9) **SIN DATOS**, durante el ejercicio fiscal 2022 no se consideraron criterio para estimación de cuentas incobrables por que no se tienen esas cuentas, no se cuenta con activos biológicos, así mismo para el control de inventarios se utiliza el costo del bien y este va conciliado física y contablemente.

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo: **179,906.72** El saldo de la cuenta hace referencia a suma de las adquisiciones de material deportivo el cual se dona a la ciudadanía y para la práctica de los diferentes deportes que se realizan en el Instituto.

Otros Activos (10) **SIN DATOS** El Instituto no cuenta con dichos activos.

Pasivo (11) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, **160,428.62** Este saldo corresponde a las retenciones, entero y pago de ISR hacia los servidores públicos, debiendo hacer el pago en el mes de Enero, es importante mencionar que el Instituto va al corriente con los pagos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) en este apartado el Instituto solo ingreso **1.80** cobrado dentro de la partida de productos.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones: Para el ejercicio 2022 se le transfirió al IMCUFIDE un total de 10'126,662.93 /MN para que el instituto pudiera cumplir con sus acciones plasmadas en el programa anual.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) **SIN DATOS**

Otros Ingresos y Beneficios (14) El Instituto cuenta con dos cuentas bancarias que generaron un total de 484.88 por concepto de intereses.

Gastos y Otras Pérdidas (15) Del total Ingresado al IMCUFIDE **7,395,614.79** se aplico el de la siguiente manera **6,483,595.50** que corresponde al gasto de nómina, **305,292.93** por concepto de materiales y suministros para el funcionamiento de las áreas, **606,727.29** que hacen referencia a gastos por servicios prestados al Instituto, **1,142,183.10** por apoyos a deportistas, premiaciones y becas, por último **63,348.31** pesos que hacen referencia a la adquisición de maquinaria y herramienta, con la intención de contar con personal e instalaciones óptimas donde el usuario pueda realizar deporte y cuente con personal que le brinde apoyo.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

El saldo de Resultado de Ejercicios anteriores del patrimonio Generado de Ejercicios anteriores para este ejercicio no hubo **MOVIMIENTOS** Cabe mencionar que ésta partida cuenta con la debida autorización por parte del consejo.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

	2022	2021
ORIGEN:	3'554,636.66	314,293.14
Producto de Tipo corriente	-51.15	52.95
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	3'554,202.93	329,449.00

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

En este informe no se solicitó este formato para su llenado

Almacén de Materiales y Suministros 179,906.72

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

DIRECTOR GENERAL
JOSÉ MIGUEL HERNÁNDEZ GARDUÑO

DIRECTOR DE FINANZAS
CRISTIAN JONATAN ISLAS VERA