



IMCUFIDETE  
Instituto Municipal de Cultura de Física y Deporte de Teoloyucan

Instituto Municipal de Cultura de Física y Deporte de Teoloyucan

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre (2)

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (3)**

1111 CAJA: Refleja en 25,172.96, con un cheque de caja

1112 BANCOS: Refleja en 0.00

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)**

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO: El saldo reflejado corresponde en su mayoría a saldos que dejaron las administraciones salientes, y el saldo restante corresponde al ISR mensual, Issemym del ejercicio fiscal 2020-2021

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)**

1263 DEPRECIACIONES: Los saldos en estas cuentas reflejan el importe acumulado

**Inversiones Financieras (6)**

Sin movimiento en estas cuentas

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)**

Sin movimiento en estas cuentas

**Estimaciones y Deterioros (8)**

Sin movimiento en estas cuentas

**Otros Activos (9)**

Sin movimiento en estas cuentas

**Pasivo (10)**

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (11)**

Se incrementaron en el ejercicio fiscal 2021, en comparación con el 2020, ya que con la nueva normalidad el aforo para el acceso a las instalaciones fue del 30%

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y**

**Jubilaciones (12)**

Sin movimiento en estas cuentas

**Otros Ingresos y Beneficios (13)**

Sin movimiento en estas cuentas

**Gastos y Otras Pérdidas (14)**

Se logró dar cumplimiento al presupuesto; sin embargo existe insuficiencia presupuestal derivado de una deficiente presupuestación

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)**

El saldo acumulado no registra movimiento alguno, desde el ejercicio pasado

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)**

El flujo efectivo de las actividades de operación \$217,971.69 resultado POSITIVO

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

Se obtuvieron ingresos sin diferencias entre lo contable vs. Lo presupuestal

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



IMCUFIDETE  
Instituto Municipal de Cultura de Física y Deporte de Teoloyucan

Instituto Municipal de Cultura de Física y Deporte de Teoloyucan

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre (2)

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)**

**Contables:**

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: Se prestaron en comodato, las instalaciones denominadas BOM, para clases provisionales de la universidad del Bicentenario

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Debido a la pandemia los ingresos propios van en aumento, pero dependemos en su totalidad al cambio de semaforo, por el aforo permitido en las instalaciones

Cuentas de Egresos : Se retomaron las clases, diarias por lo cual los recursos fluyen y las deudas han ido bajando

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



Instituto Municipal de Cultura de Física y Deporte de Teoloyucan

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción (3)**

La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de decisiones, de ahí la importancia de informar saldos reales de cada de las cuentas que se manejan, esto solo se logra con una adecuada y responsable administración de los recursos públicos, partiendo de un sistema de contabilidad que nos permita ordenar, analizar y registrar las operaciones, con la finalidad de generar información confiable, veraz y oportuna.

**Panorama Económico y Financiero(4)**

El instituto cuenta con una economía un tanto austera, a pesar de que se ha iniciado con estrategia de recaudacion las finanzas van en aumento y los recursos son mas favorables, por lo que se apega a la normatividad vigente

**Autorización e Historia (5)**

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Teoloyucan fue creado el 9 de Noviembre del 2010.

**Organización y Objeto Social (6)**

Coadyuvar a fomentar el deporte en sus diferentes ramas de nuestro municipio a través de la canalización correcta, adecuada, confiable y oportuna

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (7)**

Los registros contables se realizan bajo procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos, destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones derivadas de la actividad económica del Organismo Publico Descentralizado de acuerdo con la estructura de la Ley General de Contabilidad Gubernamental

**Políticas de Contabilidad Significativas (8)**

La contabilidad tiene fundamento en la Ley de Contabilidad Gubernamental, con apego al Sistema de contabilidad, control patrimonial, registro contable, Rendición de la cuenta publica, información financiera, etc.

**Reporte Analtico del Activo (9)**

SIN MOVIMIENTOS

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)**

SIN MOVIMIENTOS

**Reporte de la Recaudación (11)**

Los ingresos propios de derivan de la prestación de servicios y estan sujetos a la demanda ciudadana; es por ello que la calidad en dicho servicio es de suma importancia, sin embargo esto no garantiza los ingresos institucionales ya que con la crisis financiera que atraviesa el pais por la pandemia mundial

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analtico de la Deuda (12)**

Los problemas financieros han obligado a la contención del gasto e incluso a la falta de depuración de deudas, Durante este mes se inicio un convenio con ISSEMYM para pagar el 50% de la deuda de 2020 y la deuda restante del 50% para seguir pagando en mensualidades

**Calificaciones Otorgadas (13)**

Al no haber solicitado financiamiento alguno, no hemos solicitado servicios por Calificadora.

**Proceso de Mejora (14)**

Para este año se logro obtener un desempeño general de un 50 % de logro en el alcance de las metas, se esta trabajando en un plan de control interno que permita retroalimentar los procesos y poder verificar la afectividad en las medidas que de ello deriven

**Información por Segmentos (15)**



Instituto Municipal de Cultura de Física y Deporte de Teoloyucan

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

La información Financiera, se estructura de acuerdo a los programas; es por ello que no se requiere de una segmentación distinta ya que los servicios que se prestan se dan a abierta.

Eventos Posteriores al Cierre (16)

SIN PARTES RELACIONADAS

Partes Relacionadas (17)

SIN PARTES RELACIONADAS

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"

DIRECTOR GENERAL  
IVAN CERVANTES HERNANDEZ

  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS  
LIC. JOSE LUIS SOTO GOMEZ