



2.1 Notas de Desglose (3)

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

SIN MOVIMIENTOS

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (8)

SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	PORCENTAJE	PERIODO MENSUAL	DEPRECIACION JUNIO 2022	ACUMULADA
	ACTIVO					
	Bienes Inmuebles					
	Edificios no Habitacionales					
	Bienes Muebles					
1241-4-1-1	BIENES INFORMATICOS	468,267.35	0.01667	5,156.20	498,372.04	
1241-6-1-1	OTROS BIENES MUEBLES	15,525.46	0.00250	194.68	16,693.53	
1241-6-1-2	MUEBLES Y ENSERES	38,116.77	0.00250	556.66	41,456.73	
1241-6-1-3	OTROS EQUIPOS ELECTRICOS	11,544.15	0.00250	167.16	12,547.12	
1242-6-1-1	EQUIPO DE FOTO, CINE Y GRABACION	21,800.16	0.00250	393.88	24,094.29	
1242-6-1-2	EQUIPO ELECTRONICO	31,161.57	0.00250	380.02	33,441.69	
1242-6-1-3	EQUIPO DEPORTIVO	1,066,277.53	0.00250	13,019.65	1,144,395.45	
1242-6-1-4	OTRO EQUIPO EDUCACIONAL	29,439.88	0.00250	359.02	31,594.00	
1244-2-1-1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	808,198.80	0.00833	14,785.83	885,523.80	
1246-2-1-1	OTROS EQUIPOS DE GENERACION ELECTRONICA	18,098.80	0.00833	220.72	19,423.43	
1246-4-1-1	ESTRUCTURAS Y METALICAS	9,649.13	0.00833	117.67	13,204.69	
1246-4-1-2	HERRAMIENTA Y ACCESORIOS	3,366.78	0.00833	41.08	3,615.38	
	SUMA	2,521,448.38	0.06750	35,392.57	2,724,362.15	

Estimaciones y Deterioros (10)



2.1 Notas de Desglose (3)

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

SIN MOVIMIENTOS

Otros Activos (11)

SIN MOVIMIENTOS

PASIVO			
SIN MOVIMIENTOS			
II. Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión (13)			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS
4173-01-01-19	INGRESOS DEL ORGANISMO DEL DEPORTE	203,910.00	EL IMPORTE CORRESPONDE A CUOTAS DE RECUPERACION DEL GIMNASIO DE JUNIO 2022
4223-01-01-02	SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN	2,116,307.69	PARTICIPACIONES DE JUNIO 2022
4311-01-01-01	DERIVADO DE RECURSOS PROPIOS	990.96	INTERESES DE JUNIO 2022
Gastos y Otras Pérdidas (14)			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	
	NO HAY GASTOS QUE EN LO INDIVIDUAL REPRESENTEN EL 10% O MAS DEL TOTAL DEL GASTO	NO APLICA	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)			
RUBRO		MODIFICACIONES RELEVANTES	
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO		EL SALDO QUE REFLEJA ESTE ESTADO FINANCIERO ES DE \$9,774,059.90	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)			



2.1 Notas de Desglose (3)

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

1.- EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA	4,089,743.34	3,683,354.01
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	0.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,089,743.34	3,683,354.01

2.- DETALLAR LA ADQUISICION DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON SU MONTO GLOBAL Y EN SU CASO, EL PORCENTAJE DE ESTAS ADQUISICIONES QUE FUERON REALIZADAS MEDIANTE SUBSIDIOS DE CAPITAL DEL SECTOR CENTRAL.

CUENTA	DESCRIPCION	IMPORTE ADQUISICION
SIN MOVIMIENTOS		
		0.00



2.1 Notas de Desglose (3)

DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022

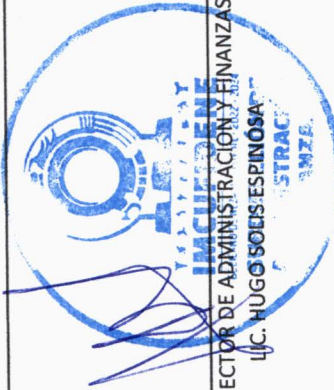
3.- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	35,392.57	32,543.04
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LA PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00

EL IMPORTE CORRESPONDE A LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES MENSUAL.

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

NO SE TIENE DIFERENCIA EN LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES



SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
H.C. HUGO SOBRES ESPINOSA



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE NEZAHUALCOYOTL 4087

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Del 01 al 30 de Junio de 2022 (4)

Introducción (5)

IMPULSAR, UNIFICAR, ORGANIZAR, CONSTRUIR, APOYAR Y PROMOVER LA PRÁCTICA Y CONOCIMIENTO DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN TODOS LOS GRUPOS, SECTORES, DEPORTISTAS, LIGAS, CLUBES, EN LA COMUNIDAD EN GENERAL DEL MUNICIPIO DE NEZAHUALCÓYOTL.

Panorama Económico (6)

EL 78.70 % DE LOS INGRESOS DEL INSTITUTO CORRESPONDEN A LAS PARTICIPACIONES QUE SE RECIBEN POR PARTE DEL H. AYUNTAMIENTO CADA MES, LAS CUALES FUERON DISMINUIDAS EN UN 7% EN COMPARACION CON EL EJERCICIO 2022, EL 21.30 % RESTANTE SE GENERA POR LAS CUOTAS DE RECUPERACION QUE SE COBRAN POR LAS DIFERENTES DISCIPLINAS QUE SE IMPARTEN EN EL INSTITUTO.

Autorización e Historia (7)

FECHA DE CREACIÓN: 4 DE NOVIEMBRE 2010, DE ACUERDO A LA GACETA DE GOBIERNO No. 84, DEL 4 DE NOVIEMBRE DE 2010

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

OBJETO SOCIAL: PROMOCIÓN, FOMENTO, DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN EL MUNICIPIO.

PRINCIPAL ACTIVIDAD: EL DEPORTE EN TODAS SUS DISCIPLINAS.

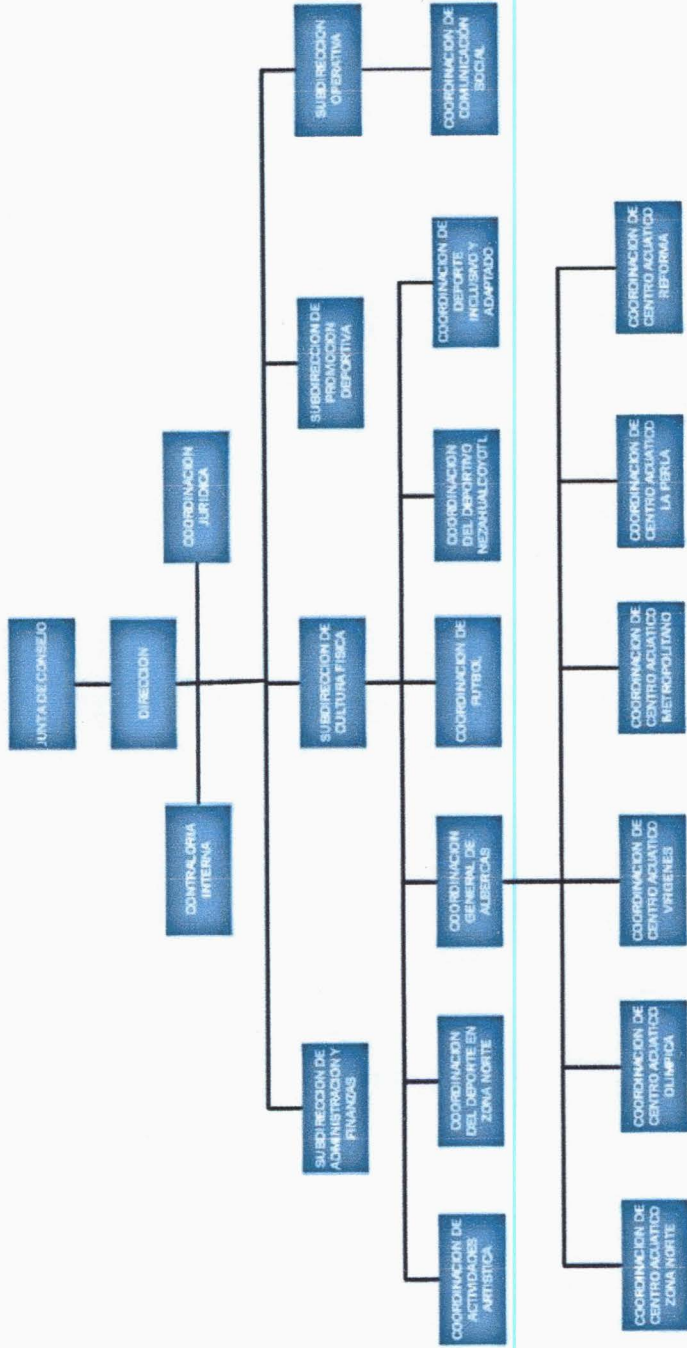
EJERCICIO FISCAL: 2010

RÉGIMEN JURÍDICO: ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS MUNICIPALES DE INSTITUCIONES DE BIENESTAR SOCIAL.

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

- PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y SALARIOS Y ASIMILADOS A SALARIOS.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES POR TASAS DE IVA Y DE IEPS

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

AL MOMENTO DE INTEGRAR LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE LLEVA A CABO LA NORMATIVIDAD QUE EMITIO LA CONAC, DE REALIZAR LOS ASIENTOS CONTABLES DE COMPROMETER EL RECURSO, DEVENGAR CUANDO SE CUENTA CON LA FACTURA Y POSTERIORMENTE REALIZAR EL PAGO, DICHS REGISTROS SE LLEVAN A CABO DESDE EL EJERCICIO ANTERIOR

- PRECISA LO REFERENTE A LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, PROPORCIONA UNA GUÍA SOBRE LA ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LOS REQUISITOS MÍNIMOS DE ÉSTOS SOBRE LA BASE DE REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGADO.

SUSTANCIA ECONOMICA

ENTES PUBLICOS

EXISTENCIA PERMANENTE

REVELACION SUFICIENTE

IMPORTANCIA RELATIVA

REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

DEVENGO CONTABLE

DUALIDAD ECONOMICA

VALUACION

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

ACTUALIZACIÓN: SE INFORMARA DEL MÉTODO UTILIZADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Y LAS RAZONES DE DICHA ELECCIÓN, ASÍ COMO INFORMAR DE LA DESCONEXIÓN O RECONEXIÓN INFLACIONARIA.
EL INSTITUTO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES POR LO CUÁL NO REALIZA ACTUALIZACIÓN DE VALOR DE ACTIVOS.

METODO DE VALUACION DE LA INVERION EN ACCIONES DE COMPAÑIAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS.
NO SE REALIZAN INVERSION EN ACCIONES DE COMPAÑIAS SUBSIDIARIAS

SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS

PRECIO PROMEDIO COMO LO ESTABLECE EL MANUAL DE CONTABILIDAD

PROVISIONES: OBJETO DE CREACIÓN, MONTO, PLAZO.

SIN MOVIMIENTO

RESERVAS: OBJETO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.

SIN MOVIMIENTO

CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL ENTE PÚBLICO, YA SEA RETROSPECTIVOS O PROSPECTIVOS.

SIN MOVIMIENTO

RECLASIFICACIONES: SE DEBEN REVELAR TODOS AQUELLOS MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR EFECTOS DE CAMBIOS EN LOS TIPOS DE OPERACIONES.

SIN MOVIMIENTO.

DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.

SIN MOVIMIENTOS

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)

SE INFORMARÁ SOBRE:

ACTIVOS EN MONEDA ESTRANJERA

SIN MOVIMIENTOS

PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA

SIN MOVIMIENTOS

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA

SIN MOVIMIENTOS

TIPO DE CAMBIO

SIN MOVIMIENTOS

EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL

SIN MOVIMIENTOS

ACTUALMENTE EL INSTITUTO NO MANEJA ACTIVO, PASIVOS, EN MONEDA EXTRANJERA.

Reporte Analítico del Activo (12)

VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS. SE APLICA EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (14)

EL INSTITUTO NO ES UN ORGANISMO QUE GENERA INGRESOS POR CUOTAS DE RECUPERACION

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

SIN MOVIMIENTOS

Calificaciones Otorgadas (16)

SIN MOVIMIENTOS.

Proceso de Mejora (17)

PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:

- EL INSTITUTO SERÁ ADMINISTRADO POR LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, DIRIGIDO POR LA DIRECCIÓN GENERAL Y EL CONSEJO
- OBSERVAR LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE LE SEAN APLICABLES EN TODA TRANSACCIÓN, EN SU REGISTRO Y EN GENERAL, EN CUALQUIER ASPECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA CONTABLE Y PRESUPUESTAL.
- LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN LLEVARÁ EL REGISTRO PRESUPUESTARIO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS COMPRENDIDOS EN EL PRESUPUESTO DEL ENTE, ASÍ COMO SU VINCULACIÓN CON EL AVANCE FÍSICO FINANCIERO DE LOS PROYECTOS PROGRAMADOS.

Información por Segmentos (18)

SIN MOVIMIENTO

Eventos Posteriores al Cierre (19)

SIN MOVIMIENTO

Partes Relacionadas (20)

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUJIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

LA INFORMACIÓN CONTABLE DEBERÁ ESTAR FIRMADA EN CADA PÁGINA DE LA MISMA E INCLUIR AL FINAL LA SIGUIENTE LEYENDA: "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"



SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. HUGO SOLIS ESPINOSA



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores:

Emisión de Obligaciones:

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

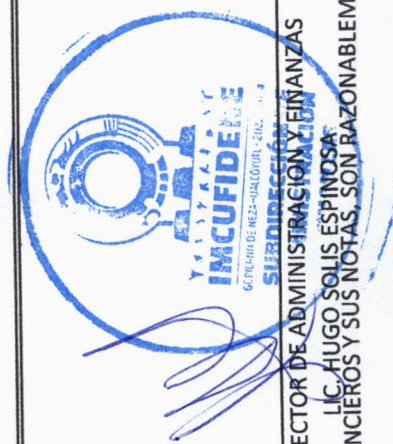
Bienes en Concesión y en Comodato

EN LAS CUENTAS DE ORDEN NO SE TIENE MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	15,601,345.61	EL IMPORTE CORRESPONDE A LAS CUOTAS DE RECUPERACIÓN Y LA AYUDA QUE EL H. AYUNTAMIENTO DE NEZAHUALCOYOTL DE JUNIO 2022. ASÍ COMO LOS INTERESES GANADOS.
Cuentas de Egresos			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	597,350.40	SE COMPROMETIO RECURSO PARA TODO EL EJERCICIO DE SERVICIOS DE TELEFONIA CONVENCIONAL, COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS, MATERIALES Y UTILES DE OFICINA, TONER.
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	10,248,691.85	SE EFECTUARON GASTOS DE LA PARTIDA 1000 A JUNIO, DE LA PARTIDA 2000 MATERIALES Y UTILES DE OFICINA, COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS, MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS, OTROS ENSERES, TONER, MATERIALES Y ENSERES DE LIMPIEZA, ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE, ARTICULOS DEPORTIVOS, OTROS PRODUCTOS QUIMICOS, DE LA PARTIDA 3000 SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS, SERVICIOS DE TELEFONIA CONVENCIONAL, ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE INMUEBLES, IMPUESTO SOBRE EROGACIONES, OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS, GASTOS DE TRASLADO POR VIA TERRESTRE, DE LA PARTIDA 4000 GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, PREMIOS, ESTIMULOS Y RECOMPENSAS, DE LA PARTIDA 5000 BIENES INFORMATICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL, Y DE LA PARTIDA 9000 SE PAGARON ADEPAS.



SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

LIC. HUGO SOLÍS ESPINOSA

“BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR”