



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN  
 AUDITORÍA ESPECIAL DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO  
 SUBDIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA  
 DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE NEZAHUALCOYOTL  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS**

**CONTABLES:**  
 VALORES  
 EMISIÓN DE OBLIGACIONES  
 AVALES Y GARANTÍAS  
 JUICIOS  
 CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES  
 BIENES EN CONSESIÓN Y EN COMODATO  
**EN LAS CUENTAS DE ORDEN NO SE TIENE MOVIMIENTOS EN EL MES DE MAYO 2019**

**PRESUPUESTARIAS:**

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	13,591,622.22	EL IMPORTE CORRESPONDE A LAS CUOTAS DE RECUPERACIÓN DEL EJERCICIO 2019, ASÍ COMO LOS INTERESES GANADOS Y EL REMANENTE EN BANCOS DEL EJERCICIO 2018 RECONOCIDO COMO INGRESO EN 2019
<b>CUENTAS DE EGRESOS</b>			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	80,997.40	SE COMPROMETIÓ RECURSO PARA TODO EL EJERCICIO DE SERVICIOS DE TELEFONÍA CONVENCIONAL, SE COMPROMETIÓ RECURSO DE MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS, Y GASTOS RELACIONADOS CON ACTIVIDADES CULTURALES, DEPORTIVAS Y DE AYUDA EXTRAORDINARIA LOS CUALES SE PROVISIONARÁN EL MES SIGUIENTE
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	10,640,702.35	SE EFECTUARON GASTOS DE LA PARTIDA 1000, DE LOS MESES DE ENERO Y FEBRERO MARZO ABRIL MAYO JUNIO JULIO Y AGOSTO 2019, DE LA PARTIDA 2000, SE PAGARON OTROS ENERES, PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS, COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS, MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA, MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS, DE LA PARTIDA 3000 SE PAGARON EL SERVICIO DE RADIOLOCALIZACIÓN, SERVICIO DE TELEFONÍA, SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS, GASTOS DE ALIMENTACIÓN EN TERRITORIO NACIONAL, ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES, SEGUROS Y FIANZAS, GASTOS DE TRASLADO POR VÍA TERRESTRE, OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS, MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO



**DIRECCIÓN GENERAL**  
 DIRECTOR GENERAL

Deporte Para Todos  
 Lic. Adolfo Cerqueira Rebollo



**SUBDIRECCIÓN DE FINANZAS ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**  
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Deporte Para Todos  
 C.P. C. Dulce Karina Pérez Rodríguez

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



NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**  
SOLO SE TIENE UNA CUENTA BANCARIA PRODUCTIVA.

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**  
SIN MOVIMIENTOS

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**  
SIN MOVIMIENTOS

**INVERSIONES FINANCIERAS**  
SIN MOVIMIENTOS

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE	PORCENTAJE	DEPRECIACION ACUMULADA DEL MES DE JULIO	PERIODO MENSUAL	DEPRECIACION AGOSTO ACUMULADA
	<b>ACTIVO</b>					
	Bienes Inmuebles					
	Edificios no Habitacionales					
	<b>Bienes Muebles</b>					
1241-4-1-1	BIENES INFORMATICOS	461,729.87	0.01667	336,533.96	7,695.50	344,229.48
1241-6-1-1	OTROS BIENES MUEBLES	77,871.75	0.00250	10,463.76	194.68	10,658.44
1241-6-1-2	MUEBLES Y ENSERES	188,477.62	0.00250	24,480.22	496.19	24,986.41
1241-6-1-3	OTROS EQUIPOS ELECTRICOS	66,864.16	0.00250	7,198.00	167.16	7,365.16
1242-6-1-1	EQUIPO DE FOTO, CINE Y GRABACION	129,902.86	0.00250	13,356.48	324.76	13,681.24
1242-6-1-2	EQUIPO ELECTRONICO	152,007.63	0.00250	21,281.01	380.02	21,661.03
1242-6-1-3	EQUIPO DEPORTIVO	5,207,861.00	0.00250	727,766.42	13,019.65	740,786.07
1242-6-1-4	OTRO EQUIPO EDUCACIONAL	143,608.00	0.00250	20,105.12	359.02	20,464.14
1244-2-1-1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,432,596.00	0.00833	497,803.23	11,938.30	509,741.53
1246-2-1-1	OTROS EQUIPOS DE GENERACION ELECTRONICA	26,486.00	0.00833	12,360.27	220.72	12,580.99
1246-4-1-1	ESTRUCTURAS Y METALICAS	14,120.68	0.00833	6,589.63	117.67	6,707.30
1246-4-1-2	HERRAMIENTA Y ACCESORIOS	4,930.00	0.00833	2,300.63	41.08	2,341.71
	<b>SUMA</b>	<b>7,916,455.57</b>	<b>0.06750</b>	<b>1,680,248.75</b>	<b>34,954.75</b>	<b>1,715,203.50</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

ESTIMACIONES Y DETERIOROS  
 SIN MOVIMIENTOS

OTROS ACTIVOS  
 SIN MOVIMIENTOS

**PASIVO**

CUENTA	CONCEPTO	FECHA DE VENCIMIENTO
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	LAS RETENCIONES CORRESPONDEN A EJERCICIOS ANTERIORES

**II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
4173-07-03-19	INGRESOS DEL ORGANISMO DEL DEPORTE	1,295,974.10	EL IMPORTE CORRESPONDE A LAS CUOTAS DE RECUPERACIÓN DEL GIMNASIO ACUMULADAS AL MES DE AGOSTO 2019
4223-02-03-02	SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN	10,500,000.00	PARTICIPACIONES ACUMULADAS AL MES DE AGOSTO 2019
4311-01-01-01	DERIVADO DE RECURSOS PROPIOS	3,717.56	INTERESES GANADOS AL MES DE AGOSTO 2019

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
	NO HAY GASTOS QUE EN LO INDIVIDUAL REPRESENTEN EL 10% O MÁS DEL TOTAL DEL GASTO	NO APLICA	NO HAY GASTOS QUE EN LO INDIVIDUAL REPRESENTEN EL 10% O MÁS DEL TOTAL DEL GASTO

**III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.**

RUBRO	MODIFICACIONES RELEVANTES
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EL SALDO QUE REFLEJA ESTE ESTADO FINANCIERO INCREMENTO EN RELACIÓN AL MES PASADO

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



**IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1.- EL ANÁLISIS 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- TESORERÍA	20,170.00	20,170.00
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	1,956,683.99	2,430,905.74
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
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>1,976,853.99</b>	<b>2,451,075.74</b>

2.- DETALLAR LA ADQUISICIÓN 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	DESCRIPCIÓN	ADQUISICIÓN
	<b>SIN MOVIMIENTOS</b>	
	<b>TOTAL ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES A JULIO 2019</b>	<b>0.00</b>



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 EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
AECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	34,954.75	34,954.75
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LA PROVISIONES	0.00	0.00
REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PERDIDA 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.

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

DIRECTOR GENERAL

*[Handwritten signature]*



SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

*[Handwritten signature]*





ÓRGANO SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN  
AUDITORÍA DE INFORMES MENSUALES, PLANEACIÓN E INVESTIGACIÓN  
DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN E INTEGRACIÓN DE CUENTA PÚBLICA  
DEPARTAMENTO DE FISCALIZACIÓN DE INFORMES MENSUALES MUNICIPALES



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE NEZAHUALCOYOTL  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

**C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**INTRODUCCIÓN**

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**

EL INSTITUTO OPERA AL 96 % CON LA PARTICIPACIÓN QUE EL H. AYUNTAMIENTO OTORGA CADA MES, SOLO SE GENERA UNA CUOTA DE RECUPERACION POR USO DEL GIMNASIO QUE REPRESENTA EL 4% DEL TOTAL DE LOS INGRESOS, DEBIDO A QUE LOS SERVICIOS QUE BRINDA A LA POBLACIÓN SON GRATUITOS, SE LLEVA UN ESTRICTO MANEJO DE LOS RECURSOS ECONOMICOS, PARA BRINDAR UN SERVICIO ADECUADO, CUMPLIENDO CON LAS OBLIGACIONES FISCALES CORRESPONDIENTES.

**AUTORIZACIÓN E HISTORIA:**

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.

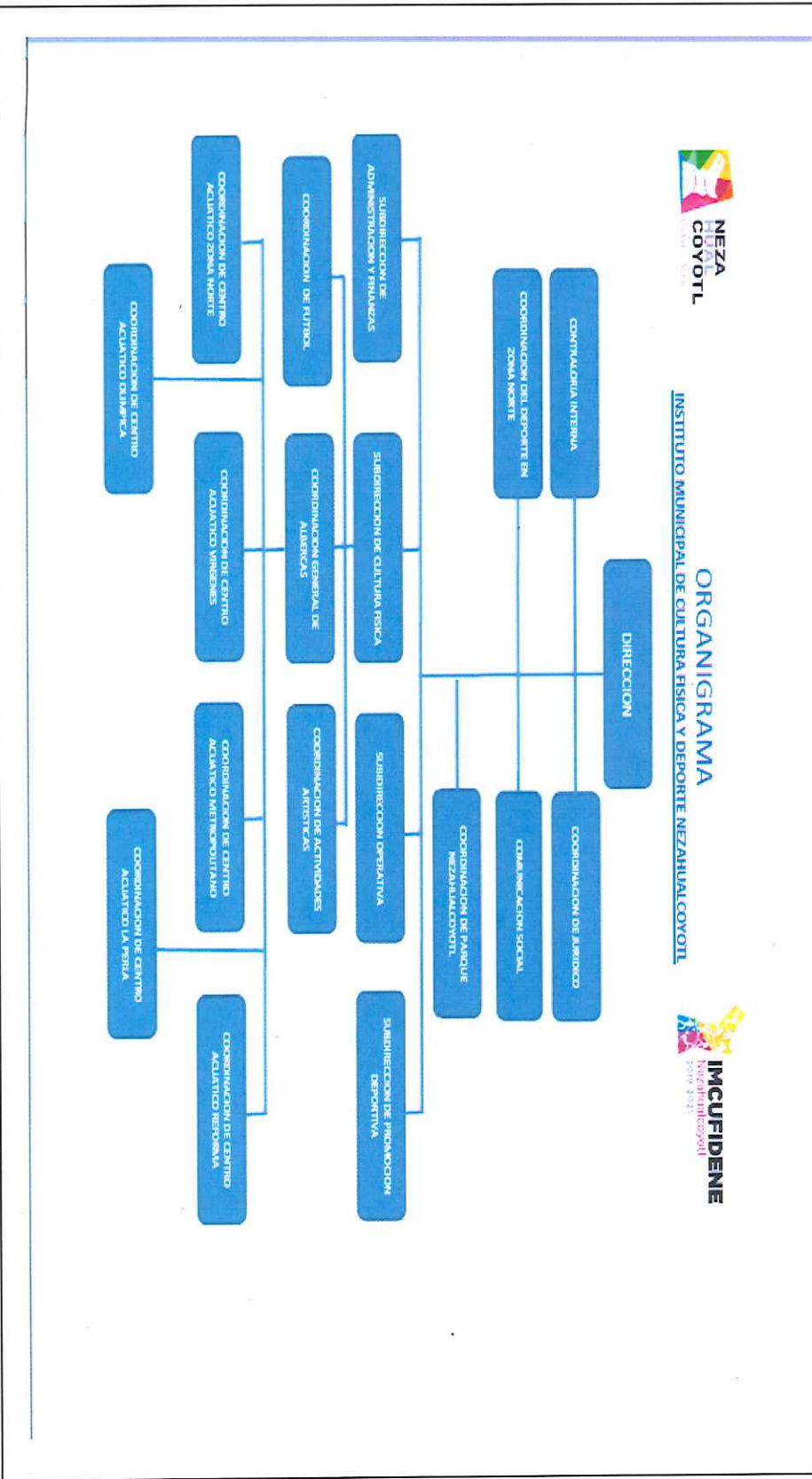
EJERCICIO FISCAL: 2010

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

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

- CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:**
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y 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:**



**ORGANIGRAMA**  
 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE MEZAHUALCOYOTL



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

**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO:**  
SIN MOVIMIENTOS

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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 PREPARACION DE LA INFORMACION 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

**POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

**A) 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 CUAL NO REALIZA ACTUALIZACIÓN DE VALOR DE ACTIVOS.

**B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL. NO SE REALIZAN OPERACIONES EN EL EXTRANJERO.**

**C) MÉTODO DE VALUACIÓN DE LA INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS. SIN MOVIMIENTO.**

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



D) SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.  
PRECIO PROMEDIO COMO LO ESTABLECE EL MANUAL DE CONTABILIDAD

E) BENEFICIOS A EMPLEADOS: REVELAR EL CÁLCULO DE LA RESERVA ACTUARIAL, VALOR PRESENTE DE LOS INGRESOS ESPERADO COMPARADO CON EL VALOR PRESENTE DE LA ESTIMACIÓN DE GASTOS TANTO DE LOS BENEFICIARIOS ACTUALES COMO FUTUROS  
SIN MOVIMIENTOS;

F) PROVISIONES: OBJETO DE CREACIÓN, MONTO, PLAZO.  
SIN MOVIMIENTO

G) RESERVAS: OBJETO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.  
SIN MOVIMIENTO

H) 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

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

J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2117 01 01 03 01	RETENCIONES DE I.S.P.T.	54,714.59
2117 01 01 03 02	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	125.88
2117 01 01 03 04	RETENCIONES ISR POR ASIMILABLES A SALARIO	2,409.51

LAS RETENCIONES QUE SE ENCUENTRAN PENDIENTES DE CANCELAR CORRESPONDEN A EJERCICIOS ANTERIORES, POR LO CUAL SE ESTA ANALIZANDO COMO SE LLEVARA A CABO SU CANCELACION

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

**POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

SE INFORMARÁ SOBRE:

- a) **ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA**  
SIN MOVIMIENTOS
- b) **PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA**  
SIN MOVIMIENTOS
- c) **POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**  
SIN MOVIMIENTOS
- d) **TIPO DE CAMBIO**  
SIN MOVIMIENTOS
- e) **EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL**  
SIN MOVIMIENTOS

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

**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**

- a) **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.**
- b) **CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.**  
SIN MOVIMIENTOS
- c) **IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.**  
SIN MOVIMIENTOS
- d) **RIESGOS POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉS DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.**  
SIN MOVIMIENTOS
- e) **VALOR ACTIVADO EN EL EJERCICIO DE LOS BIENES CONSTRUIDOS POR LA ENTIDAD.**  
SIN MOVIMIENTOS

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

f) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO, TALES COMO BIENES EN GARANTÍA, SEÑALADOS EN EMBARGOS, LITIGIOS, TÍTULOS DE INVERSIONES ENTREGADOS EN GARANTÍAS, BAJA SIGNIFICATIVA DEL VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS, ETC.  
SIN MOVIMIENTO

g) DESMANTELAMIENTO DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES, EFECTOS CONTABLES.  
SIN MOVIMIENTOS

h) ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS; PLANEACIÓN CON EL OBJETIVO DE QUE EL ENTE LOS UTILICE DE MANERA MÁS EFECTIVA  
SIN MOVIMIENTOS

FIDELCOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS:  
SIN MOVIMIENTOS

**REPORTE DE LA RECAUDACIÓN:**  
EL INSTITUTO NO ES UN ORGANISMO QUE GENERA INGRESOS POR RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS.

**INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA:**  
EL INSTITUTO TIENE PENDIENTE DE PAGO RETENCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES.

**CALIFICACIONES OTORGADAS:**  
SIN MOVIMIENTOS.

**PROCESO DE MEJORA:**  
**PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:**

- EL INSTITUTO SERÁ ADMINISTRADO POR LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y DIRIGIDO POR LA JUNTA DIRECTIVA.
- 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.

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

**INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**  
SIN MOVIMIENTO

**EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE**

SIN MOVIMIENTO

**PARTES RELACIONADAS**

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

**RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE**

LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ENVIARA FIRMADA EN CADA PÁGINA DE LA MISMA Y SE INCLUIRA 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"

DIRECTOR GENERAL

LIC. ADOLFO CERQUEDA REBOLLO



SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P.C DULCE KARINA PEREZ RODRIGUEZ



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