



Carta de Manifestaciones de la Administración para Auditoria de Estados Financieros y Presupuestales

L.C.C. Luis Armando Molina Ayala
Gerente de Auditoria / Auditor Externo

Esta Carta de Manifestaciones se proporciona en relación con su Dictamen de los Estados Financieros y Presupuestales del ejercicio 2022, correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022, a efectos de expresar una opinión sobre si los citados Estados Financieros y Presupuestales se presentan fielmente en todos los aspectos materiales, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Confirmamos que según nuestro leal saber y entender, tras haber realizado las indagaciones que hemos considerado necesarias para efectos de informarnos adecuadamente:

1. Hemos cumplido nuestras responsabilidades en términos normativos respecto a la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera; en concreto, los Estados Financieros y Presupuestales se presentan fielmente, de conformidad con dichas normas.
2. Las hipótesis significativas que hemos empleado en la realización de estimaciones contables, incluidas las estimaciones a valor razonable, son adecuadas. (NIA 540).
3. Las relaciones y transacciones con partes vinculadas se han contabilizado y revelado de forma adecuada, de conformidad con los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera. (NIA 550).
4. Todos los hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de los Estados Financieros y Presupuestales y con respecto a los que las Normas Internacionales de Información Financiera exigen un ajuste, o que sean revelados, han sido ajustados o revelados. (NIA 560).
5. Los efectos de las incorrecciones no corregidas son inmateriales, ni individualmente ni de forma agregada, para los Estados Financieros y Presupuestales. En su caso, se adjunta a la Carta de Manifestaciones una lista de las incorrecciones no corregidas. (NIA 450).
6. La administración del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**, tiene la responsabilidad sobre la información que aparece en los Estados Financieros, los Presupuestales y sus Notas, que éstos han sido preparados de acuerdo a la normatividad correspondiente, aplicados sobre bases consistentes con las del año anterior.
7. No existen planes o intenciones que puedan afectar en forma importante el valor en libros o la clasificación en los Estados Financieros, de activos o pasivos.

Original
22 Jun 2023



8. Todos los pasivos al 31 de diciembre de 2022, han sido incluidos en el Estado de Situación Financiera y se han considerado como ADEFAS de acuerdo a las políticas de cierre contable respectivo.

9. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 incluyen todos los activos del ejercicio 2022 soportados con sus correspondientes títulos de propiedad.

10. Los activos fijos han sido registrados al costo y actualizados por el método de depreciación.

11. El método de depreciación es consistente con el del año anterior y está basado en las vidas útiles estimadas, las cuales creemos que siguen siendo apropiadas. La depreciación sobre la reevaluación se calcula bajo el mismo método que el aplicado para los costos originales en el tiempo restante de vida útil de los activos fijos.

12. Todos los donativos recibidos en efectivo o en especie en el ejercicio que se audita, fueron registrados e incluidos en los Estados Financieros y Presupuestales emitidos por el **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**.

13. No existe incumplimiento o posible incumplimiento de Leyes y Reglamentos, cuyos efectos deben ser considerados para su revelación en los Estados Financieros y Presupuestales o como base de riesgos de posibles pérdidas por contingencias.

14. Todas las cuestiones que pueden resultar en acciones legales contra el **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**, han sido discutidas con el Área Jurídica y han sido reveladas en los Estados Financieros.

15. No tenemos conocimiento de la existencia de reclamaciones por incumplimiento de obligaciones fiscales, reglamentos, contratos etcétera, de las que pudieran derivarse contingencias para el organismo.

16. Al 31 de diciembre de 2022, el **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**, no tiene compromisos fuera de los montos de los presupuestos aprobados para el ejercicio 2022.

Información proporcionada:

1. Les hemos proporcionado:

- Acceso a toda la información de la que tenemos conocimiento y que es relevante para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales, tal como registros, documentación y otro material.
- Información adicional que nos han solicitado para los fines de la auditoría; y
- Acceso ilimitado a las personas de la entidad de las cuales ustedes consideraron necesario obtener evidencia de auditoría.

2. Todas las transacciones se han registrado en los registros contables y se reflejan en los Estados Financieros y Presupuestales.





3. Les hemos revelado los resultados de nuestra valoración del riesgo de que los Estados Financieros y Presupuestales puedan contener una incorrección material debida a fraude. (NIA 240)

4. Les hemos revelado toda la información relativa al fraude o a indicios de fraude de la que tenemos conocimiento y que afecta a la entidad e implica a:

- La Presidencia/Dirección General y la Tesorería o equivalente.
- Empleados que desempeñan funciones significativas en el control interno.
- Otros, cuando el fraude pudiera tener un efecto material en los Estados Financieros. (NIA 240).

5. Les hemos revelado toda la información relativa a denuncias de fraude o a indicios de fraude que afectan a los Estados Financieros y Presupuestales de la entidad, comunicada por empleados, antiguos empleados, analistas, autoridades reguladoras u otros. (NIA 240).

6. Les hemos revelados todos los casos conocidos de incumplimiento o sospecha de incumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias cuyos efectos deberían considerarse para preparar los Estados Financieros y Presupuestales. (NIA 250).

7. Les hemos revelado la identidad de las partes vinculadas con la entidad y todas las relaciones y transacciones con partes vinculadas de las que tenemos conocimiento.

8. Los registros de contabilidad que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales reflejan en forma correcta y razonable y con suficiente detalle, las transacciones del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**.

9. Hemos puesto a su disposición todos los registros de contabilidad, información relativa y lo correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos.

10. No han existido irregularidades que involucren a la administración o empleados con un papel importante en el sistema de control interno contable y presupuestal que pudieran tener un efecto importante en los Estados Financieros y Presupuestales.

11. No han ocurrido eventos o transacciones desde el 31 de diciembre 2022 hasta la fecha que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros y Presupuestales, o que sean a tal grado importantes, que requieran ser revelados en ellos.

12. Las actas de las reuniones de Cabildo, Consejo de Administración u Órgano de Gobierno y Comités, así como todos los contratos o convenios celebrados, han sido presentados a su consideración y no tenemos conocimiento de transacciones o compromisos importantes que no hayan sido debidamente asentados en los registros contables que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales.





IMCUFIDEV VALLE DE CHALCO

SOLIDARIDAD

2022-2024

OPER. 00

19 0 JUN 2023

IMCUFIDEV

VALLE DE CHALCO

SOLIDARIDAD


2022-2024

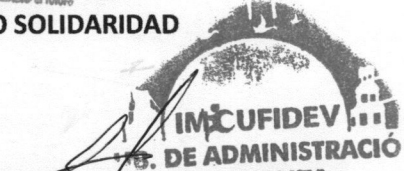
Sigamos Transformando el futuro

ATENTAMENTE


MICHEL AGUILAR LOPEZ

DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE
CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD


LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS
NOMBRE Y FIRMA DEL TESOERO O SU
EQUIVALENTE


LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR
NOMBRE Y FIRMA DEL (LA) RESPONSABLE
DEL ÁREA DE INFORMACIÓN FINANCIERA






Valle de Chalco Solidaridad a 22 de Junio de 2023

L.C.C. LUIS ARMANDO MOLINA AYALA
Socio Director del Despacho
MOLINA MARTINES CONTADORES PUBLICOS Y CONSULTORES,S.C.
PRESENTE

Sea este el medio , para enviarle cordiales saludos y al mismo tiempo, de acuerdo a su solicitud por medio de llamada telefónica , en la cual solicita los pasivos contingentes del periodo del 01 enero a 31 diciembre de 2022 de este Instituto de IMCUFIDEV, para continuar con el Dictamen a los Estados Financieros del ejercicio 2022 ; al respecto, informo a usted, que no existe en nuestras cuentas contables dichos pasivos contingentes.

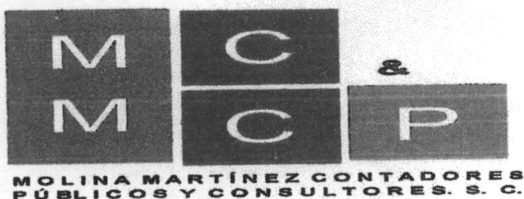
Esperando sea de utilidad, la información arriba señalada, quedo de usted para cualquier aclaración o duda.

ATENTAMENTE


LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEL INSTITUTO DE IMCUFIDEV

Recibido Original
22/6/23





**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**

**Dictamen de Estados Financieros y del Ejercicio
Presupuestal**

Al 31 de diciembre de 2022

30 Junio de 2023



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
ESTADOS FINANCIEROS Y DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

CONTENIDO

	PAG.
OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES (FINANCIERA Y PRESUPUESTAL)	3
ESTADOS FINANCIEROS	
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	6
ESTADO DE ACTIVIDADES	7
ESTADO DE VARIACION EN LA HAGIENDA PUBLICA	8
ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO	9
ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS	10
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	11
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES	12
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	13
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
NOTAS DE DESGLOSE	14
NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)	25
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	26
ESTADOS PRESUPUESTARIOS	
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS	30
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	
CLASIFICACION POR OBJETO DE GASTO	31
CLASIFICACION ECONOMICA	33
CLASIFICACION ADMINISTRATIVA	34
CLASIFICACION FUNCIONAL	35



Toluca, Estado de México a 30 de junio del 2023

C. MICHEL AGUILAR LOPEZ
DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD

LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEL IMCUFIDE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD

LIC. FABIAN TRUJILLO PEREA
CONTRALOR INTERNO DEL IMCUFIDE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD

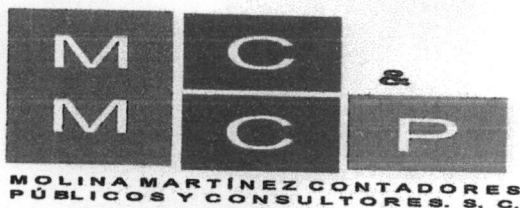
Hemos auditado los Estados Financieros y Presupuestales del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISCA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD** que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Informe sobre Pasivos Contingentes, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, así como las notas explicativas a los Estados Financieros y Presupuestales que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

Párrafo de opinión del auditor

En nuestra opinión, los Estados Financieros y Presupuestales que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera con que fueron evaluados; así como el adecuado cumplimiento a la Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México para el ejercicio fiscal del año 2022; Presupuesto de Egresos Municipal para el ejercicio 2022; Ley General de Contabilidad Gubernamental; Código Financiero del Estado de México y Municipios; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios y lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra revisión de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores IFAC, adoptadas en México a partir del 1 de enero de 2012 así como a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y las Normas de Auditoría y Atestiguamiento de la Comisión Normas de Auditoría y Aseguramiento, del Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del Auditor para la Dictaminación de los Estados Financieros y Presupuestales" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra revisión a los Estados Financieros y Presupuestales y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de revisión que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.



Base de preparación contable y utilización de este informe

Los Estados Financieros y Presupuestales fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el segundo Informe Trimestral de los Sujetos de Fiscalización Municipales para el Ejercicio 2023, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración sobre los Estados Financieros y Presupuestales.

La administración del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD** es responsable de la preparación de los Estados Financieros y Presupuestales de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que se describen en la Nota 5 a dichos Estados Financieros y Presupuestales y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de Estados Financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

El titular del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD** es responsable de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los Estados Financieros y Presupuestales

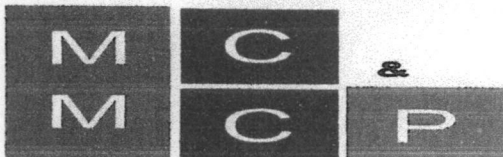
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y Presupuestales, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un Informe de Auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los Estados Financieros y Presupuestales.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría, también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los Estados Financieros y Presupuestales, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

30 JUN 2023

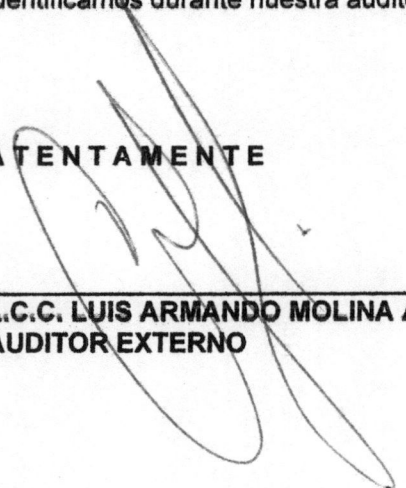


MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES
PÚBLICOS Y CONSULTORES. S. C.

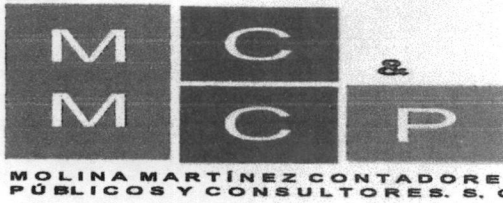
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de registros contables, así como las revelaciones hechas por la administración del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**.

Nos comunicamos con los responsables de la administración del **INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la revisión y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

ATENTAMENTE



L.C.C. LUIS ARMANDO MOLINA AYALA
AUDITOR EXTERNO



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
Estado de Situación Financiera Comparativo
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.
 (cifras en pesos)

Nombre de la Cuenta	Año		Nombre de la Cuenta	Año	
	2022	2021		2022	2021
Activo			Pasivo		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	319,977.38	21,064.05	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,192,194.25	1,181,713.78
Efectivo	114,633.26	2,398.84	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	271,913.17	300,772.35
Bancos/Tesorería	205,344.12	18,665.21	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,643.17	168,531.12
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	-1,183.20	-1,183.20
			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	625,725.39	488,569.21
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	124,316.98	124,965.14	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	139,095.72	225,024.30
Inversiones Financieras de Corto Plazo	342.17	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Reservas Diversas por Cobrar a Corto Plazo	123,974.81	124,965.14	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	44,800.00	44,800.00			
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	44,800.00	44,800.00			
Inventarios	0.00	0.00	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	3,709.00	3,709.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,709.00	3,709.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	83,525.48
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	492,803.36	194,558.18	TOTAL PASIVO CIRCULANTE	1,192,194.25	1,265,239.26
Activo no Circulante			Ingresos por Clasificar	0.00	83,525.48
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo no Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	260,222.85	260,222.85	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	234,522.68	234,522.68	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00			
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	25,700.17	25,700.17	TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	TOTAL PASIVO	1,192,194.25	1,265,239.26
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-114,490.65	-85,855.64	Hacienda Pública/Patrimonio		
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-114,490.65	-85,855.64	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Donaciones de Capital	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	145,732.20	174,367.21	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-553,658.69	-896,313.86
			Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	304,104.51	-61,392.63
			Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	304,104.51	-61,392.63
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-857,763.20	-834,921.23
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-857,763.20	-834,921.23
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	638,535.56	368,925.40	Total Hacienda Pública/Patrimonio	-553,658.69	-896,313.86
			Total Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	638,535.56	368,925.40

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

DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

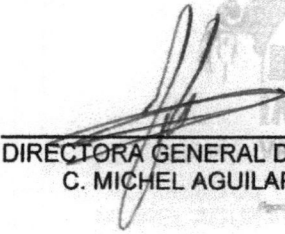


INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
 Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.
 (cifras en pesos)

Concepto	2022	2021
	Importe	Importe
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	6,307,594.64	2,469,148.13
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,307,594.64	2,469,148.13
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,306,040.00	5,644,040.00
	5,306,040.00	5,644,040.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	4,030.49
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	4,030.49
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,613,634.64	8,117,218.62
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	11,147,234.93	8,150,557.40
SERVICIOS PERSONALES	7,619,543.53	6,046,528.59
MATERIALES Y SUMINISTROS	584,700.50	322,225.84
SERVICIOS GENERALES	2,942,990.90	1,781,802.97
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS, Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	127,600.19	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	127,600.19	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	28,635.01	28,053.85
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,635.01	28,053.85
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	6,060.00	0.00
Bienes Muebles e Intangibles	6,060.00	0.00
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	11,309,530.13	8,178,611.25
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	304,104.51	-61,392.63

Nota 1 No se Incluyen : Utilidades de Intereses, por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

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


 DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
 C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

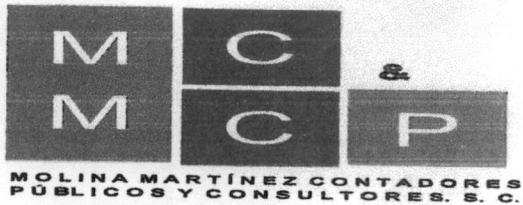

 SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
 LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.					
(cifras en pesos)					
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021		-834,921.23	-61,392.63		-896,313.86
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-61,392.63		-61,392.63
Resultados de Ejercicios Anteriores		-834,921.23			-834,921.23
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021	0.00	-834,921.23	-61,392.63	0.00	-896,313.86
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		-22,841.97	366,497.14		342,655.17
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			304,104.51		304,104.51
Resultados de Ejercicios Anteriores		-22,841.97	61,392.63		38,550.66
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	0.00	-857,763.20	304,104.61	0.00	-553,658.59

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

DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD

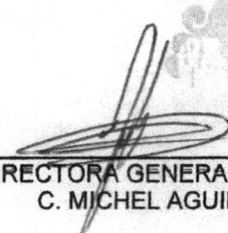
Estado Analítico del Activo


Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.

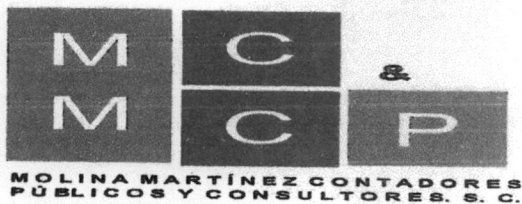
(cifras en pesos)

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	194,558.19	37,577,845.19	37,279,600.02	492,803.36	298,245.17
Efectivo y Equivalentes	21,084.05	32,481,094.96	32,182,201.63	319,977.38	298,893.33
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	124,965.14	5,096,750.23	5,097,398.39	124,318.98	-648.16
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	44,800.00	0.00	0.00	44,800.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	3,709.00	0.00	0.00	3,709.00	0.00
Estimación por Meridas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	174,367.21	0.00	28,635.01	145,732.20	-28,635.01
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	260,222.85	0.00	0.00	260,222.85	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-85,855.64	0.00	28,635.01	-114,490.65	-28,635.01
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Merida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Activo	368,925.40	37,577,845.19	37,308,235.03	638,535.56	269,610.16

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


 DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
 C. MICHEL AGUILAR LOPEZ


 SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
 LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

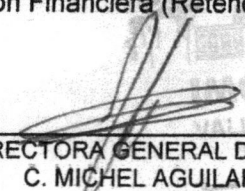



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.
 (cifras en pesos)

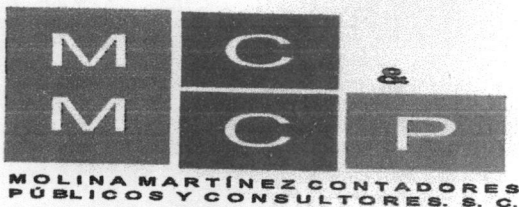
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Deuda Pública				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal Deuda Pública a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito:				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo				
Otros Pasivos:			1,181,713.78	1,092,194.25
Proveedores por Pagar a Corto Plazo			168,531.12	156,643.17
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo			300,772.35	271,913.17
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo			1,183.20	1,183.20
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo			488,569.21	525,725.39
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			225,024.30	139,095.72
Total Deuda y Otros Pasivos			1,181,713.78	1,092,194.25

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

Nota: El saldo Final del Periodo que refleja el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre del 2022, no es coincidente con el total de Pasivo Circulante que refleja el Estado de Situación Financiera (Retenciones y Contribuciones a Pagar a Corto Plazo).

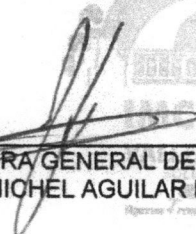

 DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
 C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

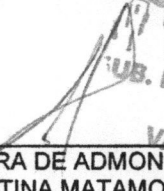

 SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
 LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD		
Estado de Cambios en la Situación Financiera		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.		
(cifras en pesos)		
Nombre de la Cuenta	Origen	Aplicación
Activo		
Activo Circulante	648.16	298,893.33
Efectivo y Equivalentes	0.00	298,893.33
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	648.16	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por Perdidas o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00
Activo no Circulante	28,635.01	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	28,635.01	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Pasivo		
Pasivo Circulante	10,480.47	83,525.48
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,480.47	0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	83,525.48
Pasivo no Circulante	0.00	0.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	365,497.14	22,841.97
Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	365,497.14	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	22,841.97
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total	405,260.78	405,260.78

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


DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ


SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD		
Estado de Flujos de Efectivo		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.		
(cifras en pesos)		
Concepto	Importe 2022	Importe 2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	3,496,416.02	-396,382.75
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos		
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,838,446.51	366,732.00
Ingresos no Comprendidos en los Numerales Anteriores Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-338,000.00	-765,000.00
Otros Orígenes de Operación	-4,030.49	1,885.25
Aplicación		
Servicios Personales	3,130,918.88	-825,941.92
Materiales y Suministros	1,573,014.94	-282,574.01
Servicios Generales	262,474.66	-134,537.96
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,161,187.93	-409,145.28
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	134,241.35	315.33
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	365,497.14	429,659.17
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,625.34	131,340.37
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		125,008.55
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	29,625.34	6,331.82
Bienes Muebles	342.17	7,291.17
Otras Aplicaciones de Inversión		7,291.17
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	342.17	124,049.20
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	137,156.18	61,332.32
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento		
Aplicación		
Servicios de la Deuda	137,156.18	61,332.32
Interno	233,043.16	1,025,637.35
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	233,043.16	1,025,637.35
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-95,886.98	-964,305.03
Incremento /Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	298,893.33	-410,696.66
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	21,084.05	431,780.71
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	319,977.38	21,084.05

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

DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(Cifras en Pesos)

I. NOTAS DE DESGLOSE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

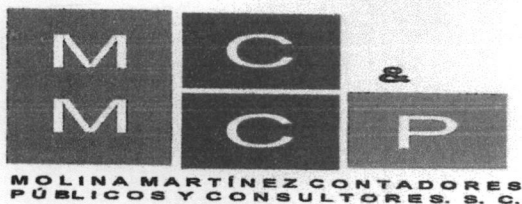
Efectivo y Equivalentes

**Efectivo
Bancos**

El saldo está integrado por el efectivo disponible en caja general y efectivo depositado en Instituciones Bancarias a corto plazo registrados a su valor nominal, Al 31 de diciembre de 2022 el saldo es de 319,977.38 pesos, se integra como sigue:

	EFFECTIVO	2022
CAJA GENERAL		104,777.5
SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR		9,855.76
TOTAL DE EFFECTIVO		114,633.26
<hr/>		
BANCOS/TESORERÍA		
BANCOMER		
BANCOMER CTA 0112727978 (Administración 2019-2021)		13,600.00
BANCOMER CTA 0117145942 (Administración 2019-2021)		3,275.76
BANCOMER CTA 0118129851 (Administración 2022-2024)		188,468.36
TOTAL DE BANCO BANCOMER		205,344.12
<hr/>		
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		319,977.38

Nota: Se observa que la cuenta de efectivo existe un saldo al 31 de diciembre de 2022 correspondiente a Sara Cristina Matamoros Aguilar, por lo que se recomienda realizar el reintegro de este importe o en su caso realizar la depuración de esta cuenta con la finalidad de reflejar saldos reales.

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes****Inversiones Financiera Corto Plazo**

Al 31 de diciembre de 2022, esta cuenta se encuentra integrada como sigue:

BANCOMER CONTRATO 2050171514 CTA. 0117145942	342.17
TOTAL DE INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	342.17

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre de 2022, este rubro corresponde al registro de deudores diversos por cobrar a corto plazo, correspondiente a la administración 2019-2022 por un importe 123,974.81 pesos. Se integra como sigue:

IRMA BEATRIZ CARRILLO VAZQUEZ	16,804.10
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	25,163.00
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO (ADMINISTRACION 2019-2021)	81,923.11
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO (2022-2024)	84.60
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	123,974.81

TOTAL DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	124,316.98
--	-------------------

Nota: Se observa que, en la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, presenta saldos, los cuales deben ser reintegrados a la cuenta del Instituto o en su caso depurarlos con la finalidad de reflejar saldos correctos.

Derechos a recibir Bienes o Servicios**Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo**

Esta cuenta se encuentra integrada por todos los bienes y prestación de servicios que recibe el Instituto correspondiente a las cantidades de dinero entregadas a los proveedores de bienes o servicios, con el fin de obtener una contraprestación pactada mediante contrato, la cual presenta un importe al 31 de diciembre de 2022 de 44,800.00 pesos, integrada como sigue:

CANIZALEZ MADRIGAL YAEL ANAID	44,800.00
TOTAL DE ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERV A C P	44,800.00

Nota: Se sugiere realizar las acciones internas correspondientes, con la finalidad de verificar si este anticipo fue amortizado o en su caso el proveedor entrego el bien o servicio a entera satisfacción del Instituto.



Almacenes

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Esta cuenta está integrada por todos los materiales y suministros de consumo del Instituto, los cuales se utilizan para las operaciones esenciales del mismo, y se registran en esta cuenta con la finalidad de controlar por tipo de materiales, mismos que serán resguardados en el almacén, la cual presenta un importe al 31 de diciembre de 2022 de 3,709.00 pesos y se encuentra integrada de la siguiente forma:

MATERIALES DE CONSTRUCCION	
DESBROZADORAS	3,709.00
TOTAL ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	<u>3,709.00</u>

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Muebles

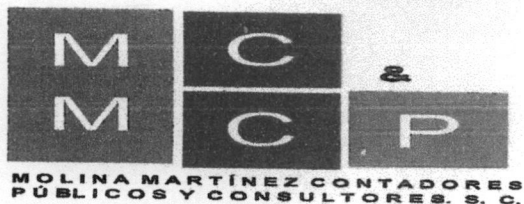
Mobiliario y Equipo de Administración Maquinaria, otros Equipos y Herramientas

Al 31 de diciembre de 2022 la cuenta de bienes Muebles asciende a un monto de 260,222.85 pesos, lo que representa la cantidad de dinero invertido por el ente. El cual está integrado de la siguiente forma:

EQUIPO DE COMPUTO	234,522.68
TOTAL DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	<u>234,522.68</u>
MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	25,700.17
TOTAL DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	<u>25,700.17</u>
TOTAL DE BIENES MUEBLES	<u>260,222.85</u>

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Al 31 de diciembre de 2022, la depreciación de los bienes muebles cargada a resultados ascendió a menos 114,490.65 pesos, y se encuentre integrada de la siguiente manera:



DEPRECIACION ACUMULADA	-114,490.65
TOTAL DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-114,490.65

Bienes	% Anual
Vehículos	10 %
Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias	20%
Equipo de cómputo	20 %
Mobiliario y equipo de oficina	3 %
Edificios	2 %
Maquinaria	10 %
El resto	10 %

PASIVO**PASIVO CIRCULANTE****Cuentas por Pagar a Corto Plazo****Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo****Proveedores por Pagar a Corto Plazo****Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo****Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo****Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 31 de diciembre de 2022, este rubro se integra como sigue:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

NOMINA POR PAGAR	162,587.13
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2015	31,361.25
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2016	-109.01
HONORARIOS ASIMILABLES AL SALARIO POR PAGAR 2016	190.32
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2017	-10.01
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2018	68,588.51
HONORARIOS ASIMILABLES AL SALARIO POR PAGAR 2018	2,104.22
NOMINA ADMINISTRATIVA 2020	0.10
NOMINA ADMINISTRATIVA 2021	886.88
NOMINA SINDICAL	735.98
LISTA DE RAYA 2020	-4,138.68
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2022-2024	9,716.48
TOTAL DE SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	271,913.17



Nota: Se observa que la cuenta de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo presenta saldos mayores a un año por lo que se sugiere realizar la depuración de esta cuenta, así mismo presenta saldos negativos contrarios a su naturaleza.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta está integrada por contratos derivados de las adquisiciones de bienes o por la prestación de servicios, por un saldo de 156,643.17 pesos, presentando este saldo al 31 de diciembre de 2022 como sigue:

	CORTÉS RODRIGUEZ SERGIO	16,240.00
	SISTEMA INTEGRAL DE INTELIGENCIAS MULTIPLES DE CHALCO, S.C.	-12,760.00
	MARCELA MORALES MORENO	12,760.00
	ESTEFANIA PEREZ RUIZ	321.10
	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,565.16
	DIANA LAURA MELENDEZ MARTÍNEZ	5,800.00
	AKEMI CONSULTORES INTEGRALES S.C.DE R.L.DE C.V.	-1,322.40
	TOTAL DE PROVEEDORES	<u>36,603.86</u>
2015	AKEMI CONSULTORES INTEGRALES S.C. DE R.L. DE C.V.	32,480.00
2016	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B.DE C.V.	-1.00
2017	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B.DE C.V.	1,635.00
2018	TELEFONOS DE MEXICO S.A.B.DE C.V.	-0.01
2016	SERVICIO JUSLA VALLE DE CHALCO S.A. DE C.V.	-4,814.41
2017	SERVICIO JUSLA VALLE DE CHALCO S.A. DE C.V.	4,814.40
2018	SERVICIO JUSLA VALLE DE CHALCO, S.A. DE C.V.	6,311.20
2017	CABLEMAS TELECOMUNICACIONES, S.A. DE C.V.	13,100.00
2018	CABLEMAS TELECOMUNICACIONES, S.A. DE C.V.	12,600.00
	TOTAL DE PROVEEDORES POR PAGAR ADMINISTRACIONES ANTERIORES	<u>66,125.18</u>
2022	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	17,130.00
2022	GRUPO ZORRO ABARROTERO S DE RL DE CV	877.44
2021	SERVICIO JUSLA VALLE DE CHALCO SA DE CV	1,500.00
2019	COMERCIALIZADORA GRUPO SCORPION SA DE CV	0.02
2021	SUSELY YASMIN DIAZ ARAGON	0.04
2022	GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO	34,406.63
	TOTAL DE PROVEEDORES (ADMINISTRACION 2019-2021)	<u>53,914.13</u>
	TOTAL DE PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	<u>156,643.17</u>

Nota: Se observa que la cuenta del Proveedor por Pagar a Corto Plazo presenta saldos negativos lo cual es contrario a su naturaleza contable, así mismo existen saldos de administraciones anteriores, por lo que se sugiere realizar el análisis de estas cuentas y en su caso realizar la depuración de la misma.



MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES
PÚBLICOS Y CONSULTORES. S. C.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta está integrada al 31 de diciembre de 2022 como sigue:

COMISIONES BANCARIAS	-1,183.20
TOTAL DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA POR PAGAR A CORTO PLAZO	-1,183.20

Esta cuenta refleja un saldo negativo, lo cual es contrario a su naturaleza; por lo que se sugiere realizar la depuración de esta cuenta.

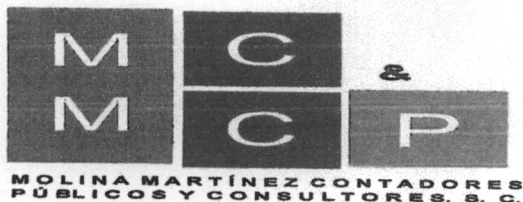
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de este rubro refleja el total de las obligaciones que tiene el Instituto, principalmente por concepto de Retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR); y diversas retenciones efectuadas por la Entidad, a favor de terceros derivado de la prestación de servicios, que por la misma naturaleza de sus operaciones tengan la obligación de retener el impuesto.

ISR RETENCIONES POR SALARIO	336,549.08
IMPUESTOS POR EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	10,006.40
TOTAL DE RETENCIONES DE TERCEROS POR PAGAR	346,555.48

CUOTAS DE SERVICIOS DE SALUD 4.625%	5,107.24
CUOTAS DE FONDO DEL SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO 6.1%	9,733.20
CUOTAS DE SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL 1.4%	636.45
RETENCION ISSEMYM	-51,727.75
RETENCIONES DE FONACOT	-446.11
RETENCIONES APADRINA A UN NIÑO INDIGENA	1,950.00
PENSION ALIMENTICIA (VENTURA ARAIZA JAEMY)	1,553.96
CREDIFIEL	588.93
OTROS DESCUENTOS	54,952.17
RETENCIONES DIVERSAS	22,348.09

CUOTA SINDICAL	1,040.18
FONDO DE RESISTENCIA	174.00
CAJA DE AHORRO	69.53
TOTAL DE CUOTAS SINDICALES SUTEYM	1,283.71



CUOTAS DE ISSEMYM	6,635.17
SUTEYM	-0.03
RETENCIONES DE ISR (ADMINISTRACION 2019-2021)	-1569.31
OTRAS RETENCIONES	-1,580.90
TOTAL DE RETENCIONES DE ADMINISTRACION (2019-2021)	3,484.93
IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SUELDOS Y SALARIOS	112,094.19
CUOTAS ISSEMYM	133,500.11
CUOTAS SUTEYM	6,458.88
TOTAL DE RETENCIONES DE ISR	252,053.18
TOTAL DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	625,725.39

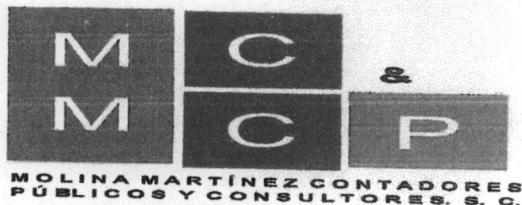
Se observa que esta cuenta presenta saldos negativos, lo cual es contrario a su naturaleza contable, por lo que se recomienda realizar un análisis y en su caso depuración de esta cuenta.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de diciembre 2022, este rubro corresponde a cuotas, prestaciones y aportaciones patronales al ISSEMYM y adeudos con la Comisión Federal de Electricidad y se integra conforme a lo siguiente:

ROSALES GONZALEZ JOSE LUIS	-9,718.72
GARCIA ARRIAGA ERIKA	8,371.04
IGNACIO RAMIREZ PEREZ	21,322.28
ISSEMYM	-53,421.7
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	256,339.89
VIRGINIA SANTAMARIA GOMEZ	-1,496.49
ISSEMYM 2022-2024	-82,300.58
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	139,095.72

Se observa que la cuenta de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo refleja saldos negativos en sus subcuentas, lo cual es un registro contrario a su naturaleza contable, por lo que se sugiere se realice la depuración de esta cuenta con la finalidad de reflejar saldos reales.



2. ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

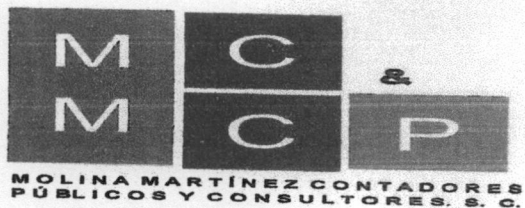
Los ingresos se reconocen cuando existe jurídicamente el derecho de cobro, por los siguientes conceptos: Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones y Otros Ingresos y Beneficios, integrándose de la siguiente manera:

INGRESOS DE GESTIÓN	6,307,594.64
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,306,040.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	<u>11,613,634.64</u>

Gastos y Otras Pérdidas

Los gastos reflejan el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas. Los conceptos que integran este rubro son los siguientes:

SERVICIOS PERSONALES	7,619,543.53
MATERIALES Y SUMINISTROS	584,700.5
SERVICIOS GENERALES	2,942,990.9
INTERES COMISIONES	127,600.19
DEPRECIACION ACUMULADA	28,053.85
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	<u>6,060.00</u>
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	<u>11,309,530.13</u>



3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Resultado de Ejercicios Anteriores

Representa el importe del Ahorro/Desahorro de los ejercicios desde el inicio de operaciones del organismo hasta el ejercicio inmediato pasado por un importe negativo de 857,763.20 pesos.

Resultado del Ejercicio

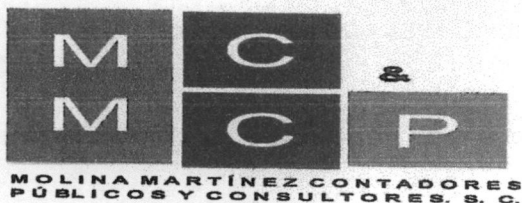
Representa el importe del Ahorro/Desahorro del ejercicio al 31 de diciembre de 2022, refleja un ahorro de 304,104.51 pesos.

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El importe del efectivo al 31 de diciembre de 2022 es de 319,977.38 pesos.

<u>CONCEPTO</u>	<u>2020</u>
EFFECTIVO	114,633.26
BANCOS / TESORERÍA	205,344.12
TOTAL, DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	<u>319,977.38</u>

Al 31 de diciembre de 2022, no se realizó altas ni bajas a los Bienes Muebles del **Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Solidaridad.**



Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

CONCEPTO	SALDO
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	365,497.14
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	29,283.17
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-95,886.98
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	21,084.05
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	319,977.38

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (Cifras en Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	11,613,634.64
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	-
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	-
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	11,613,634.64



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCÓ SÓLIDARIDAD	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022	
(Cifras en Pesos)	
1.- Total de Egresos Presupuestarios	11,280,895.12
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Activos Biológicos	
Bienes Inmuebles	
Activos Intangibles	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	
Obra Pública en Bienes Propios	
Acciones y Participaciones de Capital	
Compra de Títulos y Valores	
Concesión de Préstamos	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestales no Contables	-
3. Más Gastos Contables no Presupuestales	28,635.01
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	28,635.01
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables no Presupuestales	-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	11,309,530.13



II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del **Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Solidaridad**, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas presupuestales que se manejan dentro del Instituto son las siguientes:

INSTITO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD	
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES	
(Cifras en Pesos)	
	2 0 2 2
CUENTAS DEUDORAS	
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	11,613,634.64
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	11,613,634.64
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	11,407,574.64
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de	200,000.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6,060.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	332,739.52
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	260,339.71
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	72,399.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.02
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	95,368.41
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	95,368.41
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	11,185,526.69
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	11,051,866.50
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	127,600.19
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6,060.00
	23,227,269.28
CUENTAS ACREEDORAS	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-
Ley de Ingresos Devengado	-
Ley de Ingresos Recaudado	11,613,634.64
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	11,407,574.64
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	200,000.00
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	-
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	6,060.00
	23,227,269.28



III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Este Instituto se encuentra estable económicamente debido a que cuenta con un subsidio para gastos de operación durante el ejercicio 2022 y genera sus ingresos propios fomentando el deporte.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El estado Económico y Financiero del IMCUFIDEV se integra por los recursos presupuestales del Ejercicio 2022 y de recaudación propia que son: un subsidio para gastos de operación y el Ingreso propio del Instituto que se genera durante el ejercicio 2022.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Este instituto está Constituido desde el día 20 de enero de 2010 y hasta la fecha no ha sufrido cambios en su estructura.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Promueve el Deporte en diferentes disciplinas (Fútbol, natación, baile, etc) en ambas categorías, durante el ejercicio fiscal 2022 Bajo el régimen de personas morales con fines no lucrativos y Obligado a retener el ISR por salarios.

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Para expresar razonablemente la Situación Financiera del Instituto se aplican las Normas de Información Financiera Gubernamental para Estados y Municipios, la Ley de Contabilidad Gubernamental del mismo sector y la Ley de Disciplina Financiera, en el cual, se compilan las disposiciones normativas contables gubernamentales generales y específicas, los lineamientos y criterios técnicos; así como; el Catálogo General de Cuentas integrado por el plan de Cuentas armonizado aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); las guías Contabilizadoras y los instructivos del manejo de cuentas del sector gubernamental.



Los Estados Financieros y la información que, emanada de la contabilidad sujeta a criterios de confiabilidad, utilidad relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a atributos asociados a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestal y contable, reconociendo todas las transacciones, transformaciones internas y otros eventos económicos que afectan al Instituto. Muestra amplia y claramente la información financiera y de resultados, reflejando aspectos importantes del Instituto. Reconoce la aplicación de los momentos contables, fuentes de financiamiento y el registro presupuestario (ingresos y gastos), compuesto por los recursos asignados para el logro de sus fines, conforme a los derechos y obligaciones del Instituto. Los Estados Financieros del IMCUFIDEV, están apegados a las Normas de Información Financiera Gubernamental, la ley de Contabilidad Gubernamental, al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental y La Ley de Disciplina Financiera de los Estados y Municipios.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros del ejercicio de 2022, están expresados en pesos M.N.

7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA, PROTECCION DE RIESGO CAMBIARLO

N/A

8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	492,803.36
Efectivo y Equivalentes	319,977.38
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	124,316.98
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	44,800.00
Almacenes	3,709.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	146,732.20
Bienes Muebles	260,222.85
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-114,490.65
Total del Activo	638,535.56

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

No aplica para el Organismo por no existir.



10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	6,307,594.64
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,307,594.64
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,306,040.00
	5,306,040.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,613,634.64

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE DEUDA

Otros Pasivos:	1,092,194.25
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,643.17
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	271,913.17
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	1,183.20
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	525,725.39
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	139,095.72
Total Deuda y Otros Pasivos	1,092,194.26

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Sin información a revelar.

13. PROCESO DE MEJORA

- Principales Políticas de Control Interno.
- a contabilidad deberá contener registros principales y auxiliares que muestren los avances contables y presupuestario, con el fin de permitir el seguimiento y evaluación del ejercicio del gasto público y el análisis de los saldos contenidos en sus Estados Financieros.
- El registro contable se realizará con base en el ejercicio del presupuesto.
- La información financiera deberá contener el estado de la situación financiera del ejercicio del presupuesto de egresos y reflejar de manera desagregada la información financiera del Instituto.
- La integración de los estados financieros debe contener información conciliada con el presupuesto, así como la información de la balanza de comprobación acumulada.



- Las notas a los estados financieros deberán revelar cualquier evento interno o externo que afecte la posición financiera y patrimonial del Instituto.
- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.
- El Instituto Municipal de Cultura física y Deporte, compone su presupuesto conforme a las disposiciones específicas para la integración del anteproyecto del presupuesto de cada ejercicio fiscal; verificando que su información esté vinculada a sus metas e indicadores, que permitirán su posterior.
- La eficiencia en la captación de Ingresos Propios ha superado la meta, contribuyendo a mejorar los servicios a los diferentes usuarios de las instalaciones de albercas, módulos deportivos y salones de usos múltiples.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Sin Información a Revelar.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

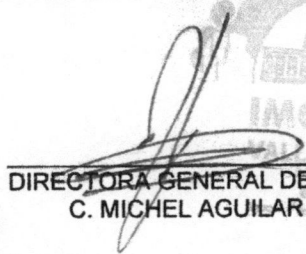
Sin Información que Revelar.

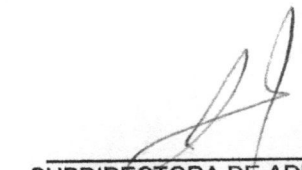
16. PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones Financieras y operativas del Instituto.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

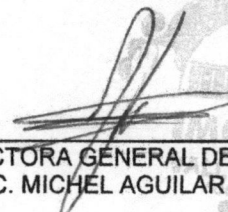
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

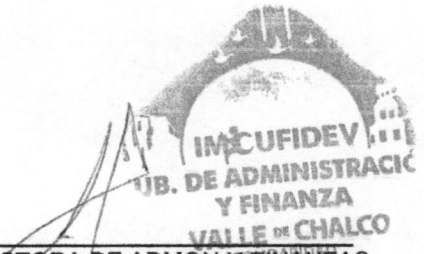

DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

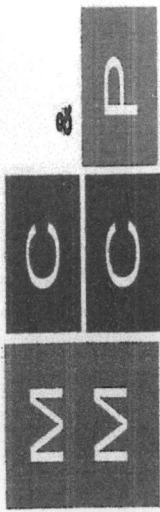

SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD							
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS							
Del 1 enero al 31 de diciembre 2022.							
(cifras en pesos)							
Rubro de los Ingresos	Ingresos					% de Avance de la Recaudación	Ingresos Excedentes
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado		
Ingresos y Otros Beneficios							
Ingresos de Gestión	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,307,594.64	100.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,307,594.64	100.00	0.00
Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empres y N	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,307,594.64	100.00	0.00
Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empres y N	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,307,594.64	100.00	0.00
Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empres y N	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,307,594.64	100.00	0.00
Ingresos diversos	0.00	0.00	0.00	0.00	21,539.99	0.00	21,539.99
Ingresos de Organismos del Deporte	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,286,054.65	96.66	-21,539.99
	3,788,990.00	2,518,604.64	6,307,594.64	0.00	6,307,594.64	100.00	0.00
Deriv de la Colaborac Fiscal, Fond Distint de Aport, Transfer, A	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
Subsidios para Gastos de Operación	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	0.00	5,306,040.00	100.00	0.00
TOTAL INGRESOS:	9,095,030.00	2,518,604.64	11,613,634.64	0.00	11,613,634.64	100.00	0.00

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


DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ


SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR



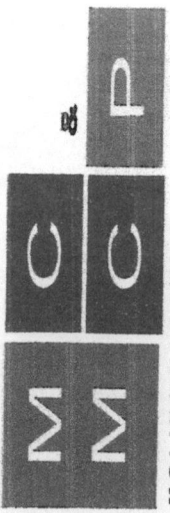
MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES, S. DE C.V.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.

(cifras en pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio	
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado		Ejercido
SERVICIOS PERSONALES	6,726,617.00	883,556.13	7,610,173.13	0.02	37,102.60	7,610,146.53	7,602,361.01
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	2,678,526.00	67,076.37	2,642,611.37	0.00	-2,676.36	2,642,611.37	2,645,188.52
Sueldos base al personal permanente	2,678,526.00	67,076.37	2,642,611.37	0.00	-2,676.36	2,642,611.37	2,645,188.52
Sueldo base	2,575,536.00	67,076.37	2,642,611.37	0.00	-2,575.95	2,642,611.37	2,645,188.52
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	2,136,632.00	-4,730.30	2,130,901.70	0.00	5,369.07	2,130,901.70	2,131,441.63
Sueldos base al personal eventual	2,136,632.00	-4,730.30	2,130,901.70	0.00	5,369.07	2,130,901.70	2,131,441.63
Sueldos y salarios compensados al personal eventual	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	926,967.00	776,204.88	1,703,171.88	6.66	6,266.33	1,703,181.29	1,697,916.66
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	476,821.00	-20,601.42	456,219.57	0.00	1,747.20	456,119.57	464,373.27
Prima vacacional	46,914.00	35,196.21	86,105.21	0.00	1,747.20	85,109.21	89,362.01
Aguinaldo	338,907.00	32,065.36	371,010.36	0.00	0.00	371,010.36	371,010.36
Aguinaldo de eventuales	87,762.00	-37,762.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compensaciones	460,336.00	796,726.32	1,247,062.32	0.00	3,518.15	1,247,062.32	1,243,544.19
Gratificación	450,336.00	786,726.32	1,247,062.32	0.00	3,518.13	1,247,062.32	1,243,544.19
SEGURIDAD SOCIAL	697,704.00	4,741.66	702,445.66	0.00	29,276.79	702,445.66	673,169.08
Aportaciones de seguridad social	697,704.00	4,741.66	702,445.66	0.00	29,276.79	702,445.66	673,169.08
Aportaciones de servicio de salud	267,200.00	6,674.93	273,874.93	0.00	12,154.65	273,874.93	265,040.28
Aportaciones al fondo del sistema volutario de reparto	213,360.00	4,825.53	218,255.53	0.00	9,018.72	218,255.53	205,275.45
Aportaciones del Sistema de Cobertura Individual para enfrentar los gastos generales de administración del ISSFAM	53,196.00	-10,539.34	42,656.66	0.00	1,825.52	42,656.66	40,824.60
Aportaciones para riesgo de trabajo	25,020.00	759.92	25,779.92	0.00	1,068.57	25,779.92	24,673.35
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	118,608.00	2,913.41	121,521.41	0.00	5,179.03	121,521.41	119,342.38
Aportaciones contractuales	999,896.00	96,629.72	1,096,525.72	0.02	-4,142.74	1,096,525.72	1,096,525.72
Prestaciones contractuales	130,698.00	-66,726.66	63,971.34	0.00	4,952.34	63,971.34	63,952.34
Otros gastos relacionados al convenio	180,898.00	-85,726.66	95,171.34	0.00	-4,142.74	95,171.34	95,171.34
Otros gastos relacionados al convenio	295,200.00	136,300.36	431,500.36	0.02	0.00	431,500.36	431,500.36
Otros gastos relacionados al convenio	295,200.00	136,300.36	431,500.36	0.02	0.00	431,500.36	431,500.36
Otros gastos relacionados al convenio	6,726,617.00	883,556.13	7,610,173.13	0.02	37,102.60	7,610,146.53	7,602,361.01
MATERIALES Y SUMINISTROS	604,686.00	272,366.08	877,052.08	0.00	877.44	877,052.08	865,323.66
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	192,485.00	96,006.06	288,491.06	0.00	0.00	288,491.06	271,240.48
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	84,468.00	163,624.54	248,092.54	0.00	0.00	248,092.54	238,046.82
Materiales y útiles de oficina	84,468.00	163,624.54	248,092.54	0.00	0.00	248,092.54	238,046.82
Material de limpieza	106,000.00	-89,119.43	16,880.57	0.00	0.00	16,880.57	16,193.86
Materiales y equipos de limpieza	106,000.00	-89,119.43	16,880.57	0.00	0.00	16,880.57	16,193.86
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	0.00	108,637.54	108,637.54	0.00	877.44	108,637.54	107,760.10
Productos alimentarios para personas	0.00	108,637.54	108,637.54	0.00	877.44	108,637.54	107,760.10
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	0.00	48,720.08	48,720.08	0.00	0.00	48,720.08	48,720.08
Otros materiales y artículos de construcción y reparación	0.00	48,720.08	48,720.08	0.00	0.00	48,720.08	48,720.08
Materiales de construcción	0.00	48,720.08	48,720.08	0.00	0.00	48,720.08	48,720.08
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	88,000.00	-34,231.00	53,769.00	0.00	0.00	53,769.00	51,269.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	88,000.00	-34,231.00	53,769.00	0.00	0.00	53,769.00	51,269.00
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	223,200.00	-4,628.02	218,571.98	0.00	0.00	218,571.98	212,400.00
Vestuario y uniformes	79,200.00	39,371.98	118,571.98	0.00	0.00	118,571.98	118,571.98
Vestuario y uniformes	79,200.00	39,371.98	118,571.98	0.00	0.00	118,571.98	118,571.98
Artículos deportivos	144,000.00	-4,628.02	139,371.98	0.00	0.00	139,371.98	139,371.98
Artículos deportivos	144,000.00	-4,628.02	139,371.98	0.00	0.00	139,371.98	139,371.98
RENTAS, REPARACIONES Y ACCIONES MENORES	0.00	62,861.42	62,861.42	0.00	0.00	62,861.42	62,861.42



MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES S.C.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
Estado Anual de Egresos y Pagos
Clasificación por Objeto del Gasto (Conceptos y Conceptos)
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.
(cifras en pesos)

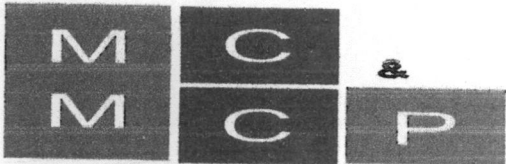
Table with columns: Concepto, Aprobado, Ampliaciones/Reducciones, Modificado, Comprometido, Devengado, Ejercido, Pagado, Subyectivo. Rows include categories like Herramientas menores, Servicios Generales, Energía eléctrica, etc.

DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ

SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

Lázaro cárdenas #217, Col. San Juan Buenavista, Toluca, Mex. C.P. 50070
correo: molina.1902@outlook.com




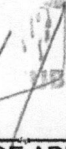


MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES. S. C.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD								
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos								
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)								
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.								
(cifras en pesos)								
Concepto	Egresos							Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	
Gasto Corriente	8,895,030.00	2,512,544.64	11,407,574.64	0.02	95,368.41	11,147,234.93	11,051,868.50	280,339.74
Gasto de Capital	0.00	6,060.00	6,060.00	0.00	0.00	6,060.00	6,060.00	0.00
Amortización de la Deuda y disminución de Pasivos	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	127,600.19	127,600.19	72,399.81
Total del Gasto	9,095,030.00	2,518,604.64	11,613,634.64	0.02	95,368.41	11,280,895.12	11,185,526.69	332,739.52

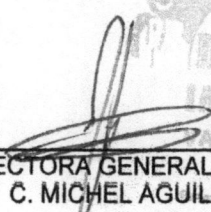
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Presupuestarios y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
 C. MICHEL AGUILAR LOPEZ



 SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
 LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1 de enero al 31 de diciembre 2022. (cifras en pesos)								
DEPENDENCIA	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
DIRECCIÓN GENERAL	1,911,561.00	573,388.59	2,484,949.59	0.00	9,931.31	2,409,725.78	2,399,794.47	75,223.81
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	1,374,762.00	532,351.87	1,907,113.87	0.02	29,411.69	1,887,507.48	1,858,095.77	19,606.39
DIFFUSIÓN Y OPERACIÓN	5,305,040.00	1,324,695.16	6,630,735.16	0.00	47,206.52	6,396,335.44	6,349,128.92	234,399.72
CONTRALORÍA INTERNA	502,667.00	88,169.02	590,836.02	0.00	6,818.89	587,326.42	578,507.53	3,509.60
TOTAL:	9,095,030.00	2,518,604.64	11,613,634.64	0.02	95,368.41	11,280,895.12	11,185,526.69	332,739.52

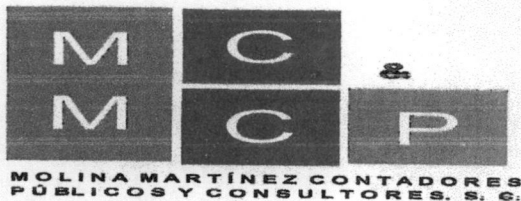
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Presupuestarios y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR





MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES. S. C.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.
 (cifras en pesos)

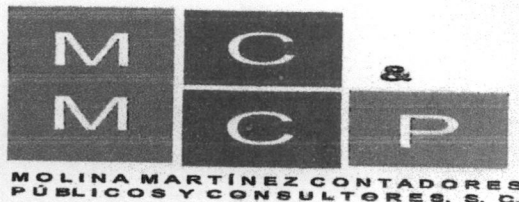
Finalidad y Función	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devergado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Gobierno	3,788,990.00	1,193,908.48	4,982,898.48	0.02	48,161.89	4,884,809.68	4,836,397.77	90,339.90
Coordinación de la política de gobierno	2,414,228.00	661,557.61	3,075,785.61	0.00	18,750.20	2,997,032.20	2,978,302.00	78,733.41
Relaciones exteriores								
Asuntos financieros y administrativos	1,374,762.00	532,351.87	1,907,113.87	0.02	29,411.69	1,887,507.48	1,858,056.77	19,606.39
Otros servicios generales								
Desarrollo social	6,306,040.00	1,324,886.16	6,630,736.16	0.00	47,206.82	6,996,395.44	6,948,128.92	294,999.72
Total:	9,095,030.00	2,618,604.64	11,613,634.64	0.02	96,368.41	11,280,896.12	11,185,626.69	332,739.62

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



DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

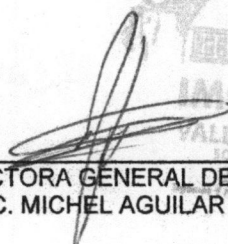



MOLINA MARTÍNEZ CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES. S. C.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuestal de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2022.
 (cifras en pesos)

Finalidad y Función	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Comprometido	Devengado	Ejercido	Pagado	Subejercicio
Gobierno	3,788,990.00	1,193,909.48	4,982,899.48	0.02	48,161.89	4,894,556.68	4,836,397.77	98,339.80
Coordinación de la política de gobierno	2,414,228.00	661,557.61	3,075,785.61	0.00	18,750.20	2,997,052.20	2,978,302.00	78,733.41
Relaciones exteriores								
Asuntos financieros y hacendarios	1,374,762.00	532,351.67	1,907,113.67	0.02	29,411.69	1,887,507.46	1,858,006.77	19,606.39
Otros servicios generales								
Desarrollo social	5,306,040.00	1,324,696.16	6,630,736.16	0.00	47,206.62	6,396,335.44	6,349,128.92	234,389.72
Total:	9,096,030.00	2,618,604.64	11,613,634.64	0.02	96,368.41	11,280,895.12	11,196,626.69	332,739.62

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



DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDE
C. MICHEL AGUILAR LOPEZ



SUBDIRECTORA DE ADMÓN Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR