



2.1 NOTAS DE DESGLOSE

CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

	Cuenta	Concepto	Importe
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	\$ 114,633.26
	1112	Bancos/Tesoreria	\$ 205,344.12
	TOTAL		\$ 319,977.38
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir			Importe
	1121	Inversiones Financieras a Corto Plazo	342.17
	1123	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	123,974.01
	1131	Anticipo a Proveedores	44,800.00
		TOTAL	169,116.18
Bienes Disponibles para su Transformación y Consumo			Importe
	1151	Almance de Materiales	3,709.00
		TOTAL	3,709.00
Inversiones Financieras	Sin movimientos		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	De acuerdo a la Normatividad de la Contabilidad Gubernamental, el Mobiliario y equipo de administracion, se registra al costo de adquisición, transferencia o donación según corresponda.		
			Importe
	1241	Mobiliario y Equipo de Administración	234,522.68
	1246	Maquinaria, otros equipos y Herramientas	25,700.17
	SUBTOTAL		260,222.85
	1263	Depreciación Acumulada	- 114,490.65
		TOTAL	145,732.20
La Depreciación se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes siguiente al de adquisición, de conformidad con la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" publicada en el DOF del 15 de Agosto de 2012.			
Estimaciones y Deterioros	Sin movimientos		
Otros Activos	Sin movimientos		



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE IMCUFIDEV
DE CHALCO SOLIDARIDAD, 4122



PASIVO

Pasivo Circulante	Se presenta un saldo en Proveedores por Pagar por:	\$ 156,643.17
	cuyo importe corresponde a la administración anterior del ejercicio 2015, cuyo vencimiento es mayor a 365 días.	
	Sueldos y Salarios por pagar hay un saldo por:	\$ 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:	\$ 625,725.39
	Otras cuentas por pagar a corto plazo por :	\$ 139,095.72
	Dando un importe total de Pasivo por:	\$ 1,192,194.25

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de:	\$ 11,613,634.64
Gastos y otras Pérdidas	Se gasto por los Egresos la cantidad de:	\$ 11,181,929.94
	Existe una diferencia de Desahorro por la cantidad de:	\$ 431,704.70

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Los saldos reflejados si corresponden al ejercicio anterior mas lo del mes de Diciembre de 2022 dando un importe total de:	-\$ 553,658.69
---	-----------------------

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Concepto	2021	2022
		Diciembre	Diciembre
1111	Efectivo	2,396.84	114,633.26
1112	Bancos/Tesoreria	18,685.21	205,344.12
	Suma	21,082.05	319,977.38
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
	Impuestos		-
	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		-
	Contribución de Mejoras		-
	Derechos		-
	Productos		-
	Aprovechamientos		-
	Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios		6,307,594.64
	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		-
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		5,306,040.00
	Otros Origenes de Operacion		-
	Suma de Origen		11,613,634.64
Aplicación			
	Servicios Personales		7,619,543.53
	Materiales y Suministros		584,700.50
	Servicios Generales		2,942,990.90
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		-
	Transferencias al Resto del Sector Publico		-
	Subsidios y Subvenciones		-
	Ayuda Sociales		-
	Pensiones y Jubilaciones		-
	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos		-
	Transferencias a la Seguridad Social		-
	Donativos		-
	Transferencias al Exterior		-
	Participaciones		-
	Aportaciones		-
	Convenios		-
	Otras aplicaciones		162,295.20
	Suma de Aplicación		11,309,530.13
	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		304,104.51
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion			
Origen			
	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-
	Bienes Muebles		-
	Otros Origenes de Inversion		29,283.17
	TOTAL		29,283.17




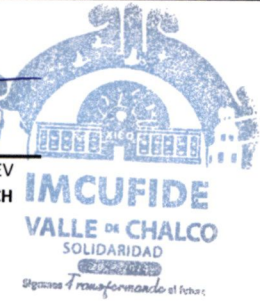
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD, 4122

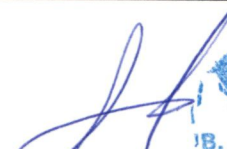


Aplicacion	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-
Bienes Muebles	-
Otras Aplicaciones de Inversion	-
TOTAL	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	29,283.17
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	
Endeudamiento Neto	
Interno	
Externo	
Otros Origenes de Financiamiento	49,031.13
TOTAL	49,031.13
Aplicación	
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	83,525.48
TOTAL	83,525.48
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 34,494.35
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	298,893.33
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	21,084.05
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes	319,977.38

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Se recaudaron Ingresos Contables por un importe de:	\$ 11,613,634.64
Y Presupuestalmente se recaudó ingresos por un importe de:	\$ 11,613,634.64
No existiendo diferencia al cierre del Ejercicio 2022	


 DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV
C. RODOLFO VAZQUEZ TLACALTECH



 SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR




**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE
VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD, 4122**



2.2 NOTAS DE MEMORIA

CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

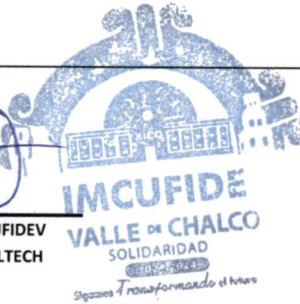
I. NOTAS A LAS CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES	
Valores	Sin movimientos
Emision de Obligaciones	Sin movimientos
Avaes y Garantías	Sin movimientos
Juicios	Sin movimientos
Contratos para la Inversión mediante Proyectos para la Prestación de Servicios y Similares	Sin movimientos
Bienes concesionados o en comodato	Sin movimientos

PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE INGRESOS			\$ 11,613,634.54
Ingresos Propios del Organismo del Deporte	\$	6,286,054.55	
Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación	\$	5,306,040.00	
Otros Ingresos	\$	21,539.99	
CUENTAS DE EGRESOS			\$ 11,153,294.93
Servicios Personales	\$	7,619,543.53	
Materiales y Suministros	\$	584,700.50	
Servicios Generales	\$	2,942,990.90	
Ayudas y Subsidios		0.00	
Bienes Muebles		6,060.00	
Deuda Pública		0.00	

**DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV
C. RODOLFO VAZQUEZ TLASCALTECH**



**SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR**





2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INTRODUCCION	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.																					
Panorama Económico y Financiero	El estado Económico y Financiero del IMCUFIDEV se integra por los recursos presupuestales del Ejercicio 2021 y de recaudación propia que son: un subsidio para gastos de operación y el Ingreso propio del Instituto que se generó durante el mes de Ejercicio 2022.																					
Autorización e Historia	Este instituto esta Constituido desde el día 20 de Enero de 2010 y hasta la fecha no ha sufrido cambios en su estructura																					
Organización y Objeto Social	Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Promueve el Deporte en diferentes diciplinas (Futbol, 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.																					
Base de preparación de los Estados Financieros	<p>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 Catalogo 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.</p> <p>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 financiamientoy el registro presupuestariro (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.</p>																					
Política de Contabilidad significativas	Los Estados Financieros al Ejercicio 2022, están expresados en pesos M.N.																					
Reporte Análítico del Activo	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>2022</th> <th>2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Efectivo y Equivalentes</td> <td>319,977.38</td> <td>21,084.05</td> </tr> <tr> <td>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes</td> <td>169,116.18</td> <td>169,765.14</td> </tr> <tr> <td>Almacenes</td> <td>3,709.00</td> <td>3,709.00</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>2022</th> <th>2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bienes Muebles</td> <td>260,222.85</td> <td>260,222.85</td> </tr> <tr> <td>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</td> <td>114,490.65</td> <td>85,855.84</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	2022	2021	Efectivo y Equivalentes	319,977.38	21,084.05	Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	169,116.18	169,765.14	Almacenes	3,709.00	3,709.00	Concepto	2022	2021	Bienes Muebles	260,222.85	260,222.85	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	114,490.65	85,855.84
Concepto	2022	2021																				
Efectivo y Equivalentes	319,977.38	21,084.05																				
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	169,116.18	169,765.14																				
Almacenes	3,709.00	3,709.00																				
Concepto	2022	2021																				
Bienes Muebles	260,222.85	260,222.85																				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	114,490.65	85,855.84																				
Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos	Sin movimientos																					
Reporte de Recaudación	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>2022</th> <th>2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ingresos por Ventas</td> <td>6,286,054.55</td> <td>8,117,218.62</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	2022	2021	Ingresos por Ventas	6,286,054.55	8,117,218.62															
Concepto	2022	2021																				
Ingresos por Ventas	6,286,054.55	8,117,218.62																				
Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Concepto</th> <th>Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sueldos y Salarios por Pagar</td> <td>271,913.17</td> </tr> <tr> <td>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</td> <td>156,643.17</td> </tr> <tr> <td>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</td> <td>1,183.20</td> </tr> <tr> <td>Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</td> <td>625,725.39</td> </tr> <tr> <td>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</td> <td>139,095.72</td> </tr> <tr> <td>Ingresos por Clasificar</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Importe	Sueldos y Salarios por Pagar	271,913.17	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,643.17	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	1,183.20	Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	625,725.39	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	139,095.72	Ingresos por Clasificar	-							
Concepto	Importe																					
Sueldos y Salarios por Pagar	271,913.17																					
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	156,643.17																					
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	1,183.20																					
Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	625,725.39																					
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	139,095.72																					
Ingresos por Clasificar	-																					



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO
SOLIDARIDAD, 4122**



Calificaciones Otorgadas	Sin Información a Revelar
Procesos de Mejora	1. Principales Políticas de Control Interno
	2. La 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.
	3. El registro contable se realizará con base en el ejercicio del presupuesto
	4. 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.
	5. La integración de los estados financieros debe contener información conciliada con el presupuesto, así como la información de la balanza de comprobación acumulada.
	6. Las notas a los estados financieros deberán revelar cualquier evento interno o externo que afecte la posición financiera y patrimonial del Instituto.
	7. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance
	8. 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 evaluación y rendición de cuentas.
	9. 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.
Información por Segmentos	Sin Información a Revelar
Eventos posteriores al Cierre	Sin Información a Revelar
Partes Relacionadas	No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas del Instituto.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV
C. RODOLFO VAZQUEZ TLACALTECH



SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
LIC. SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

