



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

## A) Notas de Desglose

### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
1111 Efectivo	0.00	0.00	0.00	Sin Comentario y sin movimiento
1112 Bancos/Tesor	0.00	0.00	0.00	
1112 Bancos/Tesor	58,049.29	7,724.69	-50,324.60	Es el saldo al cierre del mes de junio de 2021
1119 Otros Efectivo	0.00	0.00	0.00	Sin movimiento y sin comentario

##### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El saldo que aparece \$ -0.01 es el saldo que dejó la administración 2016 – 2018 y es del subsidio al empleo.

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
1122 Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-0.01	-0.01	0.00
1131 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestaci	0.00	0.00	0.00
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00

##### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No se realizan procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

##### Inversiones Financieras

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
1121 Inversiones financieras a corto plazo	0.00	0.00	0.00	Sin movimiento, no se cuenta con inversiones a corto plazo.

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
1231 Terrenos	0.00	0.00	0.00	Sin movimiento, no se tiene registro de terrenos y edificios.
1233 Edificios No Habitacionales	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Inmuebles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	41,479.01	41,479.01	0.00	<b>Sin movimiento y sin comentario</b>
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	
1243 Equipo de Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	
1245 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	
1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00	
1248 Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	
1249 Otros Bienes Muebles	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Muebles</b>	<b>41,479.01</b>	<b>41,479.01</b>	<b>0.00</b>	
1251 Software	0.00	0.00	0.00	
<b>Total intangibles</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

##### Estimaciones y Deterioros



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

## A) Notas de Desglose

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-19,145.64	-19,798.72	-653.08	La diferencia corresponde a la depreciación del mes de junio 2021.

**Otros Activos**

No existen otros activos

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN	
<b>Pasivo</b>				0.00 SIN COMENTARIO
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00 <b>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.97 Se pagaron las retenciones de ISR correspondiente al mes de mayo 2021.
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1.32	1.02	-0.30	0.05
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	85.62	85.62	0.00	1.02 <b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>
2121 Documentos Comerciales por pagar a C.P.	0.00	0.00	0.00	0.00 Q 11 -2021 Cuotas y Aportaciones ISSEMYM 2021
2122 Documentos con Contratistas por obras Públicas C.P.	0.00	0.00	0.00	0.00 Q 12 -2021
2191 Ingresos por Clasificar	0.00	0.00	0.00	Los \$85.62 que se reclasifico en la PD 11 DIC 2019 por haber depositado un
2199 Otros Pasivos Creculantes	0.00	0.00	0.00	85.62 monto mayor en el fondo fijo de caja. (Daniela Castillo Contreras)
	<b>86.94</b>	<b>86.64</b>	<b>-0.30</b>	<b>85.62 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>
2211 Proveedores por Pagar L.P.	0.00	0.00	0.00	
2212 Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a L.P.	0.00	0.00	0.00	Sin movimiento y sin comentario.
2221 Documentos Comerciales por Pagar a L.P.	0.00	0.00	0.00	
2222 Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar L	0.00	0.00	0.00	
2229 Otros Documentos por Pagar L.P.	0.00	0.00	0.00	
2249 Otros Pasivos Diferidos L.P.	0.00	0.00	0.00	
2269 Otras Provisiones a L.P.	0.00	0.00	0.00	
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
	<b>86.94</b>	<b>86.64</b>	<b>-0.30</b>	

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gesitón**

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
Impuestos	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00
Productos	0.93	0.40	-0.53
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00
	<b>0.93</b>	<b>0.40</b>	<b>-0.53</b>

**No recibe este tipo de ingresos por ser organismo descentralizado.  
 (Únicamente Ingreso por interés)**

**Gastos y otras pérdidas**

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL	VARIACIÓN
<b>Gastos de Funcionamiento</b>			
Servicios Personales	144,007.76	29,033.26	-114,974.50
Materiales y Suministros	0.00	0.00	0.00
Servicios Generales	130,332.38	25,157.00	-105,175.38
	<b>274,340.14</b>	<b>54,190.26</b>	<b>-220,149.88</b>

En mayor proporción el gasto es para la cuenta de servicios personales del mes.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

### A) Notas de Desglose

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Publico	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00
Ayuda Sociales	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analogos	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00
<b>Participaciones y Aportaciones</b>			
Participaciones	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00
<b>Interés, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>			
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Publica	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Publica	0.00	0.00	0.00
Costos por Coberturas	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00
<b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amort	3,265.40	653.08	-2,612.32
Provisiones			0.00
Disminución de Inventarios			0.00
<b>Inversión Pública</b>			
Inversión Pública No Capitalizable		0.00	0.00
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>277,605.54</b>	<b>54,843.34</b>	<b>-222,762.20</b>

La variación o saldo acumulado corresponde a la depreciación del mobiliario y equipo de oficina.

### III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

	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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2020</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2020</b>		<b>61,840.99</b>	<b>-16,765.03</b>		<b>45,075.96</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-16,765.03		-16,765.03
Resultados de Ejercicios Anteriores		61,840.99			61,840.99
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2020</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

## A) Notas de Desglose

Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto al Final 2020</b>	<b>0.00</b>	<b>61,840.99</b>	<b>-16,765.03</b>	<b>0.00</b>	<b>45,075.96</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2021</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2021</b>		<b>-16,765.03</b>	<b>1,007.40</b>		<b>-15,757.63</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-15,757.63		-15,757.63
Resultados de Ejercicios Anteriores		-16,765.03	16,765.03		0.00
Revalúos					0.00
Reservas					0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.00
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2021</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2021</b>	<b>0.00</b>	<b>45,075.96</b>	<b>-15,757.63</b>	<b>0.00</b>	<b>29,318.33</b>

La variación en la hacienda pública corresponde a la operación aritmética ahorro/desahorro, más las aportaciones, más el resultado de ejercicios anteriores.

Estado de actividades (ahorro/Desah	<b>-15,757.63</b>	Patrimonio Generado corresponde a "Resultado del Ejercicio"
Estado de situación financiera(Result	<b>45,075.96</b>	Patrimonio Contribuido "Sin Movimiento"
	<b>29,318.33</b>	<b>0.00</b>

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>316,691.25</b>	<b>312,825.29</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	1.33	0.93
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones	316,689.92	312,824.36
Otros Orígenes de Operación	0.00	0.00
<b>Aplicación</b>	<b>332,448.88</b>	<b>277,605.54</b>
Servicios Personales	173,041.02	144,007.76
Materiales y Suministros	0.00	0.00
Servicios Generales	155,489.38	130,332.38
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00

**El origen de los ingresos de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.**

**El recurso se aplicó principalmente a servicios personales de la institución.**

**El flujo de efectivo al inicio del mes \$ 58,049.29**

**El flujo de efectivo al final del mes \$ 7,724.69**



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

### A) Notas de Desglose

Otras Aplicaciones de Operación	3,918.48	3,265.40
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-15,757.63</b>	<b>35,219.75</b>
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Inversión		
<b>Origen</b>	<b>3,918.48</b>	<b>3,265.40</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión	3,918.48	3,265.40
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>3,918.48</b>	<b>3,265.40</b>
Flujos de Efectivo de Las Actividades de Financiamiento		
<b>Origen</b>	<b>0.14</b>	<b>0.44</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.14	0.44
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0.14</b>	<b>0.44</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-11,839.01</b>	<b>38,485.59</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes	19,563.70	19,563.70
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes</b>	<b>7,724.69</b>	<b>58,049.29</b>

Sin adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

#### V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

<b>1.- Total de Ingresos Presupuestarios</b>	336,254.25	
<b>2.- Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	-	
2.1 Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones		
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios		
2.6 Otros ingresos Contables no Presupuestarios		
<b>3.- Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	19,563.00	19,563.00 Son ingresos no aplicados a diciembre de 2020
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de Financiamientos		
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	19,563.00	
<b>4.- Total de Ingresos Contables (4=1+2-3)</b>	<b>316,691.25</b>	
<b>1.- Total de Egresos Presupuestarios</b>	328,530.40	
<b>2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>	-	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017  
2019 - 2021  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

**A) Notas de Desglose**

2.2 Materiales y Suministros		<b>Adquisiciones BM</b>	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	-	Enero	Lap Top DELL
2.4 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo			0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte			
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad			
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
2.9 Activos Biológicos			
2.10 Bienes Inmuebles			
2.11 Activos Intangibles			
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público			
2.13 Obra Pública en Bienes Propios			
2.14 Acciones y Participaciones de Capital			
2.15 Compra de Títulos y Valores			
2.16 Concesión de Prestamos			
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			
2.19 Amortización de la Deuda Pública			
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)			
2.21 Otros Egresos Presupuestarios no Contables			
<b>3.- Más Gastos Contables no Presupuestarios</b>	<b>3,918.48</b>	Los \$ 653.08 corresponde a la depreciación acumulada a junio 2021.	
3.1 Estimaciones Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,918.48		
3.2 Provisiones			
3.3 Disminución de Inventarios			
3.4 Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones			
3.6 Otros Gastos			
3.7 Otros Gastos Contables no Presupuestarios			
<b>4.-Total de Gasto Contable (4=1-2+3)</b>	<b>332,448.88</b>		

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

**L.C. Wilfrido García Sánchez**  
TESORERO HONORIFICO



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

### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

#### Contables:

Valores No cuenta con registro alguno de contratación y/o adquisición de valores

Emisión de obligaciones No se tiene registro de la emisión de obligaciones.

Avales y garantías No se tiene avales y garantías

Juicios No se tiene Juicios.

Contratos para inversión mediante proyectos para prestación de servicios (PPS) y similares No se tiene este tipo de contratos.

Bienes concesionados o en comodato No se tiene contratos en comodato o concesionados.

#### Presupuestarias:

##### Cuentas de Ingresos:

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	858,490.00	858,490.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	526,101.71	522,235.75
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	0.00
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	332,388.29	336,254.25

##### Cuentas de Egresos:

8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	851,790.00	851,790.00
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Gastos	6,700.00	6,700.00
8213	Presupuesto de Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
8215	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
8217	Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00	0.00
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	577,449.86	523,259.60
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Gastos	6,700.00	6,700.00
8223	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
8225	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	0.00
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
8227	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00	0.00
8231	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00
8232	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros Gastos	0.00	0.00
8233	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
8234	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00
8235	Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	0.00
8236	Modificaciones Al Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

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

8237	Modificaciones Al Presupuesto DE Egresos Aprobado de Inversiones Finan	0.00	0.00			
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	0.00			
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00			
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, S	0.00	0.00			
8243	Presupuesto de Egresos Comprometido de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00			
8244	Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones y Otros C	0.00	0.00			
8245	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00	0.00			
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e In	0.00	0.00			
8247	Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras y Otras	0.00	0.00			
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00	0.00			
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00	De la cuenta del presupuesto de egreso devengado se compone de la siguiente manera:		
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Sub	0.00	0.00			
8253	Presupuesto de Egresos Devengado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Aportaciones issemym	Parcial	Total
8254	Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones y Otros Gast	0.00	0.00			
8255	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00	0.00	Q 11 -2021	0.00	
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intan	0.00	0.00	Q 12 -2021	0.00	
8257	Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras y Otras Prc	0.00	0.00			
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	0.00	0.00			
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido de Gastos de Funcionamiento	0.00	0.00			0.00
8262	Presupuesto de Egresos Ejercido de Transferencias, Asignaciones, Subsid	0.00	0.00			
8263	Presupuesto de Egresos Ejercido de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	1ra Nómina de junio 2021	0.00	
8264	Presupuesto de Egresos Ejercido de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00	0.00		0.00	0.00
8265	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversión Pública	0.00	0.00			0.00
8266	Presupuesto de Egresos Ejercido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibl	0.00	0.00			
8267	Presupuesto de Egresos Ejercido de Inversiones Financieras y Otras Provis	0.00	0.00			
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00	0.00			
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	274,340.14	328,530.40			
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsid	0.00	0.00			
8273	Presupuesto de Egresos Pagado de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00			
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de	0.00	0.00			
8275	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	0.00			
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibl	0.00	0.00			
8277	Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y Otras Provisi	0.00	0.00			
		<b>3,433,960.00</b>	<b>3,433,960.00</b>			

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

**L.C. Wilfrido García Sánchez**  
**TESORERO HONORIFICO**





## C) Notas de Gestión Administrativa

### Introducción

Representar a la sociedad y al municipio, promoviendo el desarrollo de la cultura física, el deporte y la recreación, para tener una salud física y mental; fomentando e incrementando la participación deportiva para mejorar la calidad de vida de la población.

### Panorama Económico y Financiero

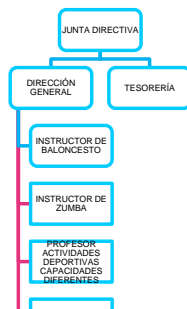
El cumplir con las obligaciones de la institución, en el tema de fiscalización se ha convertido en todo un reto. Los organismos descentralizados en su mayoría, no tienen la infraestructura técnica y el recurso humano para la tarea titánica desde la generación de los papeles administrativos, contables, fiscales, presupuestales, de fin de año como la cuenta pública, cumplir con conac, sevac, ipomex, hasta la misma integración de los informes ahora trimestrales y hasta algo que pareciera tan simple como el cumplir con el requisito de colocar el nombre a cada archivo como lo especifica el instructivo para el ejercicio 2021, cuando en dichas instituciones se cuenta en el área de tesorería con uno o dos servidores públicos, las instituciones se ven en la necesidad de contratar servicios profesionales que finalmente es un gasto y que del cual tienen muy limitado el recurso ya que su principal fuente de ingreso es el subsidio para gastos de operación que recibe por parte del Municipio.

### Autorización e Historia

Fecha de Creación del ente: 02 Abril del 2008, de acuerdo a la gaceta de gobierno No. 133 Ley que crea al Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Temamatla.

### Organización y Objeto Social

- a) **Objeto Social**  
Promoción, fomento, desarrollo y capacitación de cultura física en el municipio.
- b) **Principal actividad**  
Deporte
- c) **Ejercicio Fiscal**  
Ejercicio fiscal 2021
- d) **Régimen Jurídico**  
Personas Morales con Fines no Lucrativos
- e) **Consideraciones Fiscales**  
ISR Retenciones por Salarios
- f) **Estructura Organizacional Básica**





## C) Notas de Gestión Administrativa



**g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.**  
No existen fideicomisos.

### Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los presentes estados financieros ha sido elaborados bajo los lineamientos establecidos por la ley general de contabilidad gubernamental, ley de ingresos de los municipios del Estado de México, ley orgánica municipal del Estado de México, código financiero del Estado de México y municipios, reglamento del libro décimo segundo del código administrativo del Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el Estado de México, normas contables y lineamientos para la generación de información financiera emitidos por el consejo nacional de armonización contable, manual único de contabilidad gubernamental para las dependencias y entidades públicas del gobierno y municipios del Estado de México, manuales de operación y/o lineamientos de los fondos y programas federales, manuales de operación y lineamientos de los recursos estatales, lineamientos para la integración de informes mensuales.

### Políticas de contabilidad significativas

El cálculo de la depreciación se realizó de acuerdo al método lineal.

No se tiene inventarios

No hay reservas

No hay reclasificaciones

No hay depuración y cancelación de saldos

### Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

No se maneja moneda extranjera.

### Reporte analítico del activo

CONCEPTO	SALDO INICIAL	CARGOS DEL PERIODO	ABONOS DEL PERIODO	SALDO FINAL	VARIACIÓN DEL PERIODO
	80,382.65	0.40	50,978.08	29,404.97	-50,977.68
<b>Activo Circulante</b>	<b>58,049.28</b>	<b>0.40</b>	<b>50,325.00</b>	<b>7,724.68</b>	<b>-50,324.60</b>
Efectivo y Equivalentes	58,049.29	0.40	50,325.00	7,724.69	-50,324.60
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalent	-0.01	0.00	0.00	-0.01	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Ac	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Activo No Circulante</b>	<b>22,333.37</b>	<b>0.00</b>	<b>653.08</b>	<b>21,680.29</b>	<b>-653.08</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalent	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Cons	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	41,479.01	0.00	0.00	41,479.01	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización A	-19,145.64	0.00	653.08	-19,798.72	-653.08
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Ac	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Porcentaje de Depreciación	Cuenta	Descripción
3	1241	Mobiliario y Equipo de Oficina
20	1241	Equipo de Cómputo y Accesorios
10	1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
10	1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio
10	1244	Vehículos y Equipo de Transporte
10	1245	Equipo de Defensa y Seguridad
10	1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas
10	1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos
10	1248	Activos Biológicos
10	1249	Otros Bienes Muebles (No se utiliza en Edo de Méx.)

La variación más representativa es la cantidad de \$ 653.08 que corresponde a la depreciación del mes.



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017**  
**2019 - 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021**

### C) Notas de Gestión Administrativa

**Fideicomisos, mandatos y contratos análogos**

No existen fideicomisos.

**Reporte de la Recaudación**

**Ingresos Locales**

	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
Ingresos de Gestión		
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribución de Mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.93	0.40
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00
	<b>0.93</b>	<b>0.40</b>

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00
	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**Ingresos Federales**

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenció	312,824.36	3,865.56
	<b>312,824.36</b>	<b>3,865.56</b>

La principal fuente de ingreso de la institución, es únicamente el subsidio para gastos de operación que recibe del Municipio.

**TOTAL DE INGRESOS**    **312,825.29**    **3,865.96**

**Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda**

2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plaz	0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a C	1.02
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	85.62
2121 Documentos Comerciales por pagar a C.P.	0.00
2122 Documentos con Contratistas por obras Públ	0.00
2191 Ingresos por Clasificar	0.00
2199 Otros Pasivos Criculantes	0.00
2211 Proveedores por Pagar L.P.	0.00
2212 Contratistas Por Obras Públicas por Pagar a	0.00
2221 Documentos Comerciales por Pagar a L.P.	0.00
2222 Documentos con Contratistas por Obras Púb	0.00
2229 Otros Documentos por Pagar L.P.	0.00
2249 Otros Pasivos Diferidos L.P.	0.00
2269 Otras Provisiones a L.P.	0.00
	<b>86.64</b>

La institución no tiene deuda y el saldo que aparece corresponde a las cuotas y aportaciones Issemym que se generaron dentro del mes.

**Calificaciones otorgadas**

No existe registro, al menos en los últimos 10 años de haber solicitado un préstamo o realizado transacción sujeta a calificación crediticia.

**Proceso de mejora**



## C) Notas de Gestión Administrativa

### Principales Políticas de Control interno

Son obligaciones a cargo del Tesorero:

- 1.- El tesorero deberá verificar que todas las pólizas de registro contable y presupuestal, se encuentren firmadas por quién las elaboró, revisó y autorizó, las cuales deberán estar soportadas con la documentación original, justificativa, comprobatoria, suficiente, competente, pertinente y relevante, las que deberán permanecer en custodia y conservación de la tesorería, por un término de cinco años contados a partir del ejercicio presupuestal siguiente al que corresponda; adicionalmente, todos los documentos deberán contar con la leyenda de "OPERADO".
- 2.-El tesorero deberá integrar a la póliza de egresos, fotocopia del cheque original, para su debido cotejo.
- 3.-El tesorero deberá exigir que toda la documentación que soporta el ejercicio del gasto reúna los requisitos fiscales que establezcan las disposiciones fiscales federales, cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de Ley.
- 4.-El tesorero deberá verificar que los cheques no utilizados cuenten con la leyenda de "CANCELADO" incluyendo su juego de copias y anexándolos a la póliza correspondiente.
- 5.-El tesorero deberá verificar que se registren los pasivos contables y presupuestales de todas las operaciones pendientes de pago, expidiendo un contra recibo membretado que contenga como mínimo: nombre del beneficiario, firma de quién lo recibe, el número, importe y fecha de las facturas recibidas, sello, fecha de expedición y folio preimpreso.
- 6.-El tesorero deberá dar seguimiento de forma mensual a cada uno de sus saldos que se revelan en el "Estado de Situación Financiera", para mantener las cuentas con los saldos reales e integrados.
- 7.-El tesorero deberá registrar, controlar, identificar y conciliar diariamente todos los ingresos recaudados contra los depósitos bancarios efectuados;
- 8.-El tesorero no deberá disponer de la recaudación diaria para pagos a terceros, o cualquier otro concepto que signifique un desembolso de recursos.
- 9.-Tratándose del consumo de combustibles para vehículos, el pago deberá efectuarse mediante Transferencia.
- 10.-El tesorero deberá verificar que todas las solicitudes de apoyo y agradecimiento que se otorguen por las ayudas económicas, deban estar en papel membretado firmados por las personas jurídico colectivas o dependencias públicas junto con el sello que las identifique y en el caso de las personas físicas deberán anexar una copia de su identificación oficial.
- 11.- Resguardar en un lugar seguro como bóveda, caja fuerte, archivero con llave, u otros similares, todos los documentos de valor tales como efectivo, cheques, recibos oficiales, fianzas, pólizas de seguro así como claves, dispositivos electrónicos bancarios (token) u otros, nombrando a un responsable de la custodia de éstos.

Son obligaciones a cargo del Presidente y Tesorero:

Abstenerse de autorizar y disponer del efectivo que se haya ingresado a través de las cajas recaudadoras de la tesorería por concepto de ingresos municipales, para ser destinado para pago de gastos, cambio de cheques, préstamos personales u otros similares.

El presidente y tesorero o equivalente deberán aperturar las cuentas bancarias como personas jurídicas colectivas con fines no lucrativos o entes gubernamentales con firmas mancomunadas, a nombre de la entidad fiscalizable municipal, con el nombre del programa o recurso y el contrato respectivo por cada uno de los recursos federales, estatales o municipales.

Expedir todos los cheques de manera nominativa y cruzados con la leyenda "PARA ABONO EN CUENTA DEL BENEFICIARIO" en operaciones superiores a \$2,000.00 (Dos mil pesos 00/100), con la excepción de los fondos fijos, gastos a comprobar, finiquitos, gastos de ejecución, pensiones alimenticias.



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA 4017  
2019 - 2021  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2021

### C) Notas de Gestión Administrativa

**Información por segmentos**

No se considera mantener un control por segmentos debido a que las operaciones son mínimas.

**Eventos posteriores al cierre**

Sin comentarios

**Partes relacionadas**

No existen partes relacionadas que ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

L.C. Wilfrido García Sánchez  
TESORERO HONORIFICO