

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera: EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA MUESTRA LA POSICIÓN FINANCIERA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA, VALUADOS Y ELABORADOS DE ACUERDO A LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA EMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ENTE PÚBLICO Y CARACTERÍSTICAS DE SUS NOTAS.

Activo: EL ACTIVO SE COMPONE DE LOS FONDOS, VALORES, DERECHOS Y BIENES CUANTIFICADOS EN TERMINOS MONETARIOS, LOS CUALES DISPONE EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA.

Effectivo y Equivalentes (3) EL EFECTIVO ESTA CONSTITUIDO POR LA MONEDA DE CURSO LEGAL Y SE ENCUENTRA A SU VALOR NOMINAL PROVENIENTE DE INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES MUNICIPALES. EL SALDO QUE REFLEJA POR LA CANTIDAD DE \$23,411.08 (VEINTITRES MIL CUATROCIENTOS ONCE PESOS 08/100 M.N.), SON RECURSOS DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA, AL 31 DE DICIEMBRE 2022.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) SIN MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (6) SIN MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) LAS INVERSIONES EN INMUEBLES Y MUEBLES, REPRESENTAN EN EL TRANSCURSO DEL TIEMPO, UN GASTO PARA AQUELLAS CANTIDADES QUE SON SUCEPTIBLES DE RECUPERACION. EN TANTO ESTOS ACTIVOS COMO LOS INTANGIBLES TIENEN COMO OBJETIVO GENERAR BENEFICIOS SOCIALES, POR LO QUE ES NECESARIO QUE SE RECONOZCAN EN RESULTADOS DURANTE EL MISMO PERIODO EN QUE GENERAN DICHS BENEFICIOS.

Estimaciones y Deterioros (8) SE APLICA LA DEPRECIACION CORRESPONDIENTE A LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Otros Activos (9) SIN MOVIMIENTOS

Pasivo (10) SIN MOVIMIENTOS

II. Notas al Estado de Actividades: EL ESTADO DE ACTIVIDADES REFLEJA EL RESULTADO ENTRE EL SALDO TOTAL DE INGRESOS CAPTADOS Y EL SALDO TOTAL DE LOS GASTOS INCURRIDOS POR EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA.

Ingresos de Gestión (11) EN ESTE RUBRO ESTAN INGRESANDO POR RECURSOS PRESUPUESTALES A TRAVES DE TRANSFERENCIAS QUE EL MUNICIPIO DE TONANITLA REALIZA, Y TAMBIEN POR LOS INGRESOS RECAUDADOS POR CUOTAS DE RECUPERACION.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) SIN MOVIMIENTOS

Otros Ingresos y Beneficios (13) SIN MOVIMIENTOS

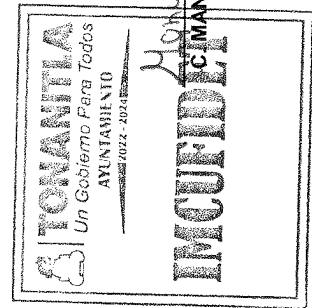
Gastos y Otras Pérdidas (14) SIN MOVIMIENTOS

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) EL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA MUESTRA LAS MODIFICACIONES O CAMBIOS REALIZADOS EN EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA, SE OBTUVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, UN SALDO DE \$119,331.48 (CIENTO DIECINUEVE MIL TRESCIENTOS TREINTA Y UN PESOS 48/100 M.N.)

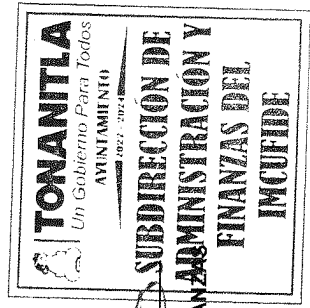
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIALES Y FINAL QUE FIGURA EN LA ULTIMA PARTE DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES ES POR UN MONTO, COMO SALDO INICIAL DE \$36,284.06 (TREINTA Y SEIS MIL CIENTO CUARENTA Y CUATRO PESOS 03/100 M.N.); Y COMO SALDO FINAL \$23,411.08 (VEINTITRES MIL CUATROCIENTOS ONCE PESOS 08/100 M.N.).

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

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



Manuel Alejandro C.H.
MANUEL ALEJANDRO CRUZ HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL



[Signature]
C. DAVID MORALES RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: SIN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones: SIN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías: SIN MOVIMIENTOS

Juicios: SIN MOVIMIENTOS

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

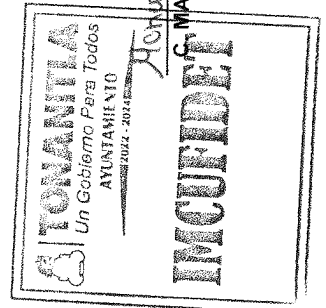
Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: SIN MOVIMIENTOS

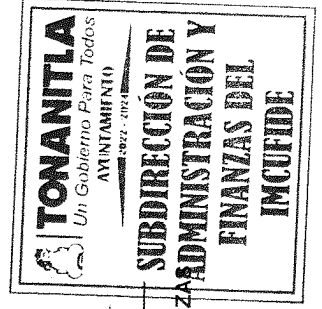
Cuentas de Egresos: SE MUESTRA LA DISTRIBUCION DE LOS EGRESOS, DE ACUERDO A LOS DISTINTOS GRADOS DE DESAGREGACION QUE REPRESENTA EL CLASIFICAR POR OBJETO DEL GASTO Y EL AVANCE QUE SE REGISTRA EN LOS DIFERENTES MOMENTOS CONTABLES, PRINCIPALMENTE EN EL CAPITULO 1000, 2000, 3000 Y 4000.

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



Manuel Alejandro Cruz

MANUEL ALEJANDRO CRUZ HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL



David Morales Rodríguez

DAVID MORALES RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

IMCUFIDE DE TONANITLA 4125

Notas a los Estados Financieros

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA, ES UN ORGANISMO DESCENTRALIZADO DEL MUNICIPIO DE TONANITLA, CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO, AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA, PRESUPUESTAL, TÉCNICA, DE OPERACIÓN Y EJECUCIÓN PARA EL ADECUADO DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES Y ATRIBUCIONES.

Panorama Económico y Financiero(4) DENTRO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2022 SE APROBO UN SUBSIDIO ANUAL POR LA CANTIDAD DE \$607,400.00 (SEISCIENTOS SIETE MIL CUATROCIENTOS PESOS 00/100 M.N.)

Autorización e Historia (5) EL 3 DE AGOSTO DE 2006, LA H. "LV" LEGISLATURA DEL ESTADO DE MÉXICO BAJO EL DECRETO NÚMERO 273, CREA LEY QUE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA, COMO UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO "INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA, COMO UN ORGANISMO PÚBLICO CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIO, Y QUE TIENE POR OBJETO IMPULSAR LA PRÁCTICA DEPORTIVA EN TODOS LOS GRUPOS Y SECTORES DEL MUNICIPIO; FOMENTAR LA SALUD FÍSICA, MENTAL, CULTURAL Y SOCIAL DE LA POBLACIÓN DEL MUNICIPIO.

Organización y Objeto Social (6) EJERCICIO 2022, SU ORGANIZACIÓN SE RIGE SEGÚN ACTA DE JUNTA DIRECTIVA NO. 1, EL OBJETO SOCIAL DE LA INSTITUCIÓN ES: IMPULSAR LA PRÁCTICA DEPORTIVA EN TODOS LOS GRUPOS Y SECTORES DEL MUNICIPIO; ASISTENCIA SOCIAL SIN FINES LUCRATIVOS, REGIMEN: PERSONAS MORALES, CON OBLIGACIONES FISCALES DE RETENER Y ENTERAR EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR SUELDOS Y SALARIOS ASI COMO DE ENTERAR EL IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL (3%), SE DIVIDE EN LOS SIGUIENTES DEPARTAMENTOS : DIRECCIÓN GENERAL, SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS ESTOS SIENDO LOS DE MAYOR RELEVANCIA.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) SEGÚN LA NORMATIVIDAD VIGENTE, PRINCIPALMENTE POR LA CONAC, NIF. (POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL) LINEAMIENTOS DEL PRESUPUESTO, LINEAMIENTOS PARA LA INTEGRACIÓN DE LOS INFORMES TRIMESTRALES, LINEAMIENTOS PARA LA PRESENTACIÓN DE CONTROL DE INVENTARIOS, LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, Y DECRETOS VIGENTES.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) LAS CONCILIACIONES SE REALIZARÁN EL ÚLTIMO DÍA HÁBIL DEL MES. LOS ARQUEOS INTERNOS DE CAJA SE REALIZARÁN EN DÍA VIERNES DE CADA SEMANA. EL METODO PARA LA DEPRECIACIÓN ES POR LINEA RECTA.

Reporte Analítico del Activo (9) EL ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO, NOS MUESTRAL LA VARIACION ENTRE EL SALDO INICIAL Y EL SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022, SE INFORMA QUE PRESENTA UNA VARIACION DE \$12,412.25 (DOCE MIL CUATROCIENTOS DOCE PESOS 25/100 M.N.)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) SIN MOVIMIENTOS

Reporte de la Recaudación (11) EL MONTO TOTAL POR INGRESOS PROPIOS POR CONCEPTO DE CUOTAS DE RECUPERACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, ES DE \$27,326.89 (VEINTISIETE MIL TRESCIENTOS VEINTISEIS PESOS 89/100 M.N.).

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) SIN MOVIMIENTOS

Calificaciones Otorgadas (13) SIN MOVIMIENTOS

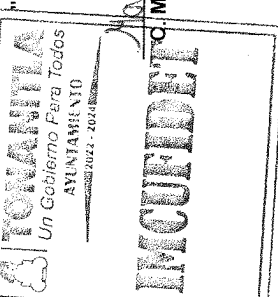
Proceso de Mejora (14) SIN MOVIMIENTOS

Información por Segmentos (15) SIN MOVIMIENTOS

Eventos Posteriores al Cierre (16) SIN MOVIMIENTOS

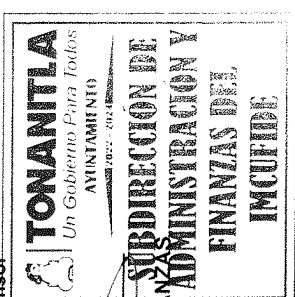
Partes Relacionadas (17) SIN MOVIMIENTOS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) LA INFORMACIÓN FINANCIERA SE PRESENTA CON AUTORIZACIÓN.



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

Manuel Alejandro C.H.
MANUEL ALEJANDRO CRUZ HERNANDEZ
DIRECTOR GENERAL



C. DAVID MORALES RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS DEL IMCUFIDE