

**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TONANITLA**

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de septiembre de 2024

**Autorización e Historia** El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanilita, es un organismo descentralizado del Municipio de Tonanilita, mediante la H. "LV" Legislatura del estado de México, se realizó el decreto número 273, donde se crea la Ley que crea el Organismo Público Descentralizado Denominado Instituto Municipal De Cultura Física y Deporte De Tonanilita, misma que fue publicada en el Periódico Oficial "Gaceta del Gobierno" el 3 de agosto de 2006.

**Panorama Económico y Financiero:** Dentro del presupuesto de ingresos y egresos del ejercicio fiscal 2024, se aprobó un subsidio anual por la cantidad de \$1,620,000.00 (Un millón seiscientos veinte mil pesos 00/100 M.N.).

**Organización y Objeto Social:** Su organización se rige bajo el acta número 1 de la Junta Directiva y el objeto social del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte Tonanilita, es impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio; como organismo descentralizado se caracteriza bajo el régimen de persona moral de asistencia social sin fines lucrativos, régimen: con obligaciones fiscales de retener y enterar el impuesto sobre la renta por sueldos y salarios así como cubrir las cuotas ante el ISSEMYM, su estructura orgánica se divide en los siguientes departamentos: Dirección General, Subdirección de Administración y Finanzas y la Coordinación de Alberca, siendo estos los de mayor relevancia.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Se realizan bajo la normatividad vigente, principalmente por la CONAC, las NIF, (postulados básicos de contabilidad gubernamental), los lineamientos para la integración del Paquete Presupuestal Municipal, los Lineamientos para la Integración de los Informes Trimestrales, los Lineamientos para la Presentación de Control de Inventarios, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad decretos vigentes aplicables.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** Las conciliaciones se realizarán el último día hábil del mes. Los arqueos internos de caja se realizarán en día viernes de cada semana. El método para la depreciación es por línea recta.

**Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:** Sin Movimientos

**Reporte Analfítico del Activo:** El Estado Analfítico del Activo, nos muestra la variación entre el saldo inicial y el saldo final al 30 de septiembre 2024, se informa que presenta una variación de \$19,193.16 (Diecinueve mil ciento noventa y tres pesos 16/100 M.N.).

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** Sin Movimientos

**Reporte de la Recaudación:** El monto total de Ingresos Propios por concepto de cuotas de recuperación al 30 de septiembre 2024, es de \$157,480.41 (Ciento cincuenta y siete mil cuatrocientos ochenta pesos 41/100 M.N.).

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analfítico de la Deuda:** Sin Movimientos

**Calificaciones Otorgadas:** Sin Movimientos

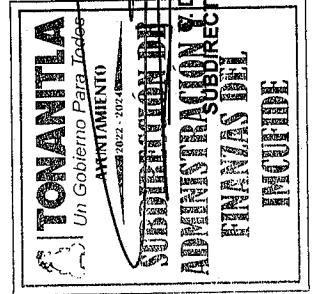
**Proceso de Mejora:** Sin Movimientos

**Información por Segmentos:** Sin Movimientos

**Eventos Posteriores al Cierre:** Sin Movimientos

**Partes Relacionadas:** Sin Movimientos

**Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:** La información financiera se presenta con autorización.



**DAVID MORALES RODRIGUEZ**  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE TONANITLA

Notas de Desglose

Del 1 al 30 de septiembre de 2024



I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: El efectivo está constituido por la moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de Ingresos Propios y Participaciones Municipales. El saldo se presenta por la cantidad de \$36,666.82 (Treinta y seis mil seiscientos sesenta y seis pesos 82/100 M.N.), son recursos del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanilita, al 30 de septiembre 2024.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Sin Movimientos

Inventarios: Sin Movimientos

Almacenes: Sin Movimientos

Inversiones Financieras: Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto para aquellas cantidades que son susceptibles de recuperación. 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 dichos beneficios.

Estimaciones y Deterioros: Se aplica la depreciación correspondiente a los bienes muebles e inmuebles.

Otros Activos: Sin Movimientos

PASIVO: Sin Movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

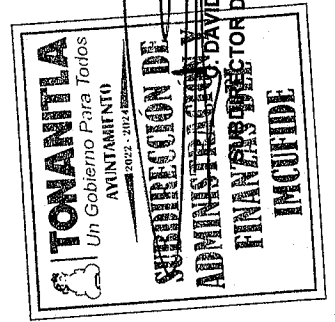
Ingresos y Otros Beneficios: Sin Movimientos

Gastos y Otras Pérdidas: Sin Movimientos

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Muestra las modificaciones o cambios realizados en el Instituto Municipal De Cultura Física y Deporte de Tonanilita, al 30 de septiembre 2024, se obtuvo un saldo de \$181,785.28 (Ciento ochenta y un mil setecientos ochenta y cinco pesos 28/100 M.N.)

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: El análisis de los saldos iniciales y final que figura en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes es por un monto, como saldo inicial de \$22,922.93 (Veintidos mil novecientos veintidos pesos 93/100 M.N.); y como como saldo final \$36,666.82 (Treinta y seis mil seiscientos sesenta y seis pesos 82/100 M.N.).

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: Saldos Conciliados



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TONANITLA**

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 30 de septiembre de 2024

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

**Contables:** Sin Movimientos

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: Se cuenta con un presupuesto de ingreso para la recaudación por concepto de cuotas de recaudación, así como participaciones que recibe el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tonanitla

Cuentas de Egresos: Se cuenta con un presupuesto de egresos para subsidiar el pago de: 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, 3000 Servicios Generales, 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas y 5000 Bienes Muebles e Inmuebles e Intangibles.

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

