

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DÉL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

NOTAS DE DESGLOSE (pesos)		COMENTARIOS
<b>I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>		
<b>ACTIVO</b>		
Efectivo y Equivalente	<b>6,475,347.31</b>	
· 1111 Efectivo	1,131.00	La cuenta presenta este saldo debido a que los ingresos de los últimos días del mes de diciembre se depositaron en enero 2023
· 1112 Bancos/Tesorería	203,194.62	La cuenta en este mes es por los ingresos recaudados, existen partidas en conciliación derivado a que usuarios hicieron depósitos y no se facturó en este mes
· 1114 Inversiones Financiera de Corto Plazo (menor a 3 meses)	391,555.27	Se realizó apertura de cuenta de inversión para ahorro
· 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,609,499.79	Este saldo proviene de administraciones anteriores, el cual no se ha depurado, se envió oficio a la Contraloría Interna por las observaciones detectadas en la entrega-recepción de la administración para que determine de acuerdo a sus facultades lo conducente, además se cargo a esta cuenta el pago del ISSEMYM, una vez que el consejo directivo autorice la utilización de la cuenta de Resultado de ejercicios anteriores de hará la reclasificación.
1124 Ingresos por Recuperara Corto Plazo	0.00	
· 1150 Almacén	0.00	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir	0.00	
· No Aplica	0.00	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	0.00	
· No Aplica	0.00	
Inversiones Financieras	0.00	
· No Aplica	0.00	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	
· 1231 Terrenos	0.00	
· 1233 Edificios no Habitacionales		
· 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	369,814.20	En este mes no se realizaron compras
· 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	
· 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
· 1244 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
· 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	1,057,119.96	En este mes no se realizaron compras
· 1249 Otros Bienes Muebles	0.00	
· 1261 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	0.00	
· 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-156,967.53	En este importe se han aplicado las depreciaciones de acuerdo a la circular No. 2 emitida por la Contaduría General Gubernamental del Gobierno del Estado de México.
Estimaciones y Deterioros	0.00	
· No Aplica	0.00	
Otros Activos Diferidos	0.00	
Depositos en Garantía	0.00	
<b>PASIVO</b>	<b>540,119.16</b>	
· 2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo	396,488.09	Este saldo proviene de administraciones anteriores, el cual no se ha depurado, se envió oficio a la Contraloría Interna por las observaciones detectadas en la entrega-recepción de la administración para que determine de acuerdo a sus facultades lo conducente.
· 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	Se realizó la cancelación de saldos de proveedores derivado a que venían de ejercicios anteriores, sin reclamo de pago, autorizados por el Consejo Directivo del Inmudeci.
· 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	91,708.19	Este saldo proviene de administraciones anteriores, el cual no se ha depurado, se envió oficio a la Contraloría Interna por las observaciones detectadas en la entrega-recepción de la administración para que determine de acuerdo a sus facultades lo conducente.
· 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	51,922.88	Este saldo proviene de administraciones anteriores, el cual no se ha depurado, se envió oficio a la Contraloría Interna por las observaciones detectadas en la entrega-recepción de la administración para que determine de acuerdo a sus facultades lo conducente.
<b>II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>		
Ingresos de Gestión		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

NOTAS DE DESGLOSE (pesos)		COMENTARIOS																		
Aprovechamientos de tipo corriente																				
- Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	169,503.00	Ingresos provenientes de los servicios que el Instituto Municipal del Deporte presta a la ciudadanía																		
- Aportaciones	0.00																			
- Subsidios y Subvenciones	1,800,000.00	Subsidio recibido del mes de diciembre por parte del Ayuntamiento, para sufragar los gastos del Instituto Municipal del Deporte de Cuautilán Izcalli.																		
- Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0.00																			
- Bonificaciones y Descuentos obtenidos																				
- Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,951.44	Registro de los intereses ganados																		
Gastos y Otras Pérdidas																				
- 5100 1000 Servicios Personales	1,708,037.79	Corresponde a los gastos generados para el registro de la nómina y aguinaldo de los empleados del Instituto correspondiente al mes diciembre 2022																		
- 5100 2000 Materiales y Suministros	6,066.79	Compra de materiales de construcción, material de limpieza bienes informáticos y papelería.																		
- 5100 3000 Servicios Generales	382,833.02	Se pagó gastos de eventos culturales, el pago del 3% sobre erogaciones y se aplicó el subsidio del ISR del pago del aguinaldo a empleados.																		
- 5200 4000 Ayudas Sociales	4,000.00	Ayuda para el desarrollo de actividades en diferentes colonias del municipio.																		
- 5400 4000 Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00																			
- 5700 5000 Muebles e Inmuebles	0.00																			
- 5500 0005 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros y Amortizaciones	8,482.31	Registro de las depreciaciones de los bienes muebles del Instituto Municipal del Deporte.																		
<b>III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>5,935,228.15</b>																			
- 3111 Aportaciones	0.00																			
- 3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/Desahorro)	4,523,191.49	Derivado a los ingresos recibidos y contra los gastos erogados se obtuvo un ahorro presupuestal para este mes.																		
- 3221 Resultados de Ejercicios Anteriores	1,412,036.66	Este saldo proviene de administraciones anteriores																		
- 3231 Revaluo de Bienes Inmuebles	0.00																			
- 3232 Revaluo de Bienes Muebles	0.00																			
<b>IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO</b>																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>SALDO INICIAL</th> <th>SALDO FINAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Efectivo en Bancos/Tesorería</td> <td>\$ 138,513.05</td> <td>\$ 203,194.62</td> </tr> <tr> <td>Inversiones Temporales (hasta 3 meses)</td> <td>\$ -</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>Fondos con Afectación Específica</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Depósitos de Fondos de Terceros y Otros</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>Total de Efectivo y Equivalentes</b></td> <td><b>\$ 138,513.05</b></td> <td><b>\$ 203,194.62</b></td> </tr> </tbody> </table>		CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	Efectivo en Bancos/Tesorería	\$ 138,513.05	\$ 203,194.62	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -	Fondos con Afectación Específica			Depósitos de Fondos de Terceros y Otros			<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 138,513.05</b>	<b>\$ 203,194.62</b>	
CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL																		
Efectivo en Bancos/Tesorería	\$ 138,513.05	\$ 203,194.62																		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -																		
Fondos con Afectación Específica																				
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros																				
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 138,513.05</b>	<b>\$ 203,194.62</b>																		
<b>ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES</b>																				
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00																			
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00																			
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00																			
- 1244 Equipo de Transporte	0.00																			
- 1246 Maquinaria otros Equipos y Herramientas	0.00																			
Suma:	0.00																			
<b>BAJA DE BIENES MUEBLES:</b>																				
No Localizados:																				
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00																			
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00																			
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00																			
- 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00																			
Robo:																				
- 1241 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00																			
- 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00																			
- 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00																			
- 1244 Equipo de Transporte	0.00																			
- 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00																			
Suma:	0.00																			
<b>BAJA DE 0 INMUEBLES POR QUE CUMPLE CON LOS 35 SALARIOS MININOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD:</b>		0																		
<b>Total:</b>		<b>0.00</b>																		
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro /Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>Ahorro/Desahorro</th> <th>Flujos de Efectivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</td> <td>4,523,191.49</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Depreciación</td> <td>8,482.31</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Amortización</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		CONCEPTO	Ahorro/Desahorro	Flujos de Efectivo	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,523,191.49		Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo			Depreciación	8,482.31		Amortización			Derivado a los ingresos recibidos y contra los gastos erogados se obtuvo un ahorro presupuestal para este mes.			
CONCEPTO	Ahorro/Desahorro	Flujos de Efectivo																		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	4,523,191.49																			
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo																				
Depreciación	8,482.31																			
Amortización																				
		Registro de las depreciaciones de los bienes muebles del Instituto Municipal del Deporte.																		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 DEL 1 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTAS DE DESGLOSE (pesos)				COMENTARIOS
Incrementos en inversiones producidos por revaluación				
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo				
Incremento en cuentas por cobrar				
Partidas extraordinarias				
<b>C conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:</b>				
Ingresos Presupuestales		25,048,369.00		Presupuesto autorizado que regirá para el ejercicio fiscal 2022
Otros Ingresos no Presupuestarios		0.00		
Menos:				
Ingresos derivados de Financiamiento		0.00		
· Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00			
Igual a:				
<b>Total de Ingresos según Estado de Actividades:</b>			<b>25,048,369.00</b>	
<b>C conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:</b>				
Gastos Presupuestales		25,048,369.00		Presupuesto autorizado que regirá para el ejercicio fiscal 2022
Mas:				
Partidas en Conciliación:		0.00		
· Menos egresos presupuestarios no contables				
· Muebles y Enseres	0.00			
· Bienes Informaticos	0.00			
· Otros Bienes Muebles	0.00			
· Otros Equipos electricos y electronicos de oficina	0.00			
· Equipo Médico y de laboratorio	0.00			
· Instrumental Médico y de laboratorio	0.00			
· Partidas Extraordinarias por Robo				
· Partidas Extraordinarias por No Localizados	0.00			
Igual a:				
Mas Gastos Contables no Presupuestarios		8,482.31		Registro de las depreciaciones de los bienes muebles del Instituto Municipal del Deporte.
Disminución de Inventarios				
<b>Total de Ingresos según Estado de Actividades:</b>			<b>25,056,851.31</b>	

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



L.C. JUAN ENRIQUE ESTRADA GONZALEZ  
 COORDINADOR DE ADMON Y FINANZAS

