



2024 Año del Bicentenario de la Erección del Estado Libre y Soberano de "México"

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO

Notas a los Estados Financieros

Período del 01 al 30 de Septiembre 2024

A) Notas de Desglose		
Notas al Estado de Situación Financiera		
Activo		
Efectivo y Equivalentes (4) Bancos: 64,555.99 Saldo correspondiente de las Participaciones otorgadas por el Ayuntamiento.		
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) "NO APLICA" Ya que nuestro ente no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.		
Inversiones Financieras (7) SIN DATOS		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes -642,073.27 El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.		
Estimaciones y Deterioros (9) No se ha generado constancias de cuentas por recuperar o incobrables.		
Otros Activos (10) SIN DATOS		
Pasivo (11) * Proveedores por Pagar a Corto Plazo: 5,000.00		
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: 131,579.73 Este saldo corresponde a las retenciones, entero y pago de ISR, es importante mencionar que actualmente estamos al corriente en el pago de impuestos estatales y federales.		
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo: SIN DATOS		
Notas al Estado de Actividades		
Ingresos de Gestión (12) * 0.00		
Impuestos: 0.00		
Contribuciones de Mejoras: 0.00		
Derechos: 0.00		
Productos: 0.00		
Aprovechamientos: 0.00		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones: 0.00		
Transferencias, Asignaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones: 833,028.78		
Gastos y Otras Pérdidas (13) Gastos de Funcionamiento: \$609,704.74 Gastos que representan el mayor peso dentro de los egresos y que hacen que el Instituto funcione en varias de sus actividades, las cuales considera:		
Servicios Personales: 490,908.36		
Materiales y Suministros: 26,266.10		
Servicios Generales: 92,530.28		
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.		
Patrimonio Contribuido Neto 2023. 0.00		
Patrimonio Generado Neto 2023. 761,038.77		
Total. 0.00		
Patrimonio Contribuido Neto 2024. -217,546.22		
Patrimonio Generado Neto 2024. 0.00		
Patrimonio Neto Final. 543,492.55		
Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)		
Origen:	SEPTIEMBRE 7'841,783.48	AGOSTO : 7,008,754.70
Impuestos:	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00
Derechos:	0.00	0.00
Productos:	0.00	0.00
Aprovechamientos:	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de a Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones:	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	833,028.78	6'963,154.67
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)		
De la Conciliación Contable Mensual presupuestal del Ingreso, la cantidad de 833,028.78 Corresponde a los ingresos totales recaudados, incluyendo participaciones y aportaciones.		
De la conciliación contable mensual presupuestal del gasto, la cantidad de 7,179.25 corresponde a la depreciación acumulada de bienes muebles.		
"Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"		

ADELFA BLAS RUIZ
DIRECTOR DE FINANZAS





2024 Año del Bicentenario de la Erección del Estado Libre y Soberano de "México"

Valle de Bravo
Gobierno Municipal
2022 - 2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2024

NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables:

CUENTA CONTABLE

CUENTA BANCARIA

4223-01-01-02	Subsidios para Gastos de Operación	833,028.78
---------------	------------------------------------	------------

De la Conciliación Contable Mensual presupuestal del Ingreso, la cantidad de 833,028.78 Corresponde a los ingresos totales recaudados, incluyendo participaciones y aportaciones.

De la conciliación contable mensual presupuestal del gasto, la cantidad de 7,179.25 corresponde a la depreciación acumulada de bienes muebles.

AUTORIZÓ

ADELFA BLAS RUIZ
DIRECTOR DE FINANZAS





2024 Año del Bicentenario de la Erección del Estado Libre y Soberano de "México"

Valle de Bravo
Gobierno Municipal
2022 - 2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Bravo, es un espacio que cuenta con un clima adecuado para la práctica de diferentes deportes, nuestro ecosistema nos coloca en uno de los lugares con mejores espacios para la combinación deportiva y familiar, pues contamos con canchas de futbol, basquet, frontenis, pista de atletismo, juegos infantiles, gimnasio, entre otros.

Panorama Económico (5) Se cuenta con un presupuesto de ingresos y egresos, aprobado por el consejo, se estan implementando controles para mejorar la calidad del ingreso y gasto público, así como promover la eficiencia y eficacia en la gestión pública en el uso racional y cuidadoso de los recursos disponibles. La transparencia se traduce en un mejor acceso a la información sobre el uso de los recursos públicos, sus resultados y la evaluación del desempeño, además fomenta la rendición de cuentas, ya que fortalece la vigilancia sobre el uso y el destino de los recursos públicos

Autorización e Historia (6) Después de los trabajos realizados arduamente y la necesidad de la población de tener un espacio para la práctica de diferentes deportes, es creado el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte, entrando en funciones formalmente en julio de 2014, por su ubicación lo convierte en un excelente lugar para realizar diferentes deportes en cualquier época del año.

Organización y Objeto Social (7) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Bravo cuenta con un registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros reflejan razonablemente la Situación Financiera del Instituto, por el periodo que se informa, tanto contable, presupuestaria y patrimonialmente. Los cuales fueron elaborados, conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, así mismo declaro que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas sobre la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifiesto que no tengo conocimiento de eventos internos y externos que pudieran afectar su situación financiera y patrimonial.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se trabaja en apego a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, siendo uno de los Organismos que ha logrado homologar su información integrando sus cuentas y catálogos conforme lo establece el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10) El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN DATOS

Reporte de la Recaudación (12) SIN DATOS

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) No se cuenta con adeudo con ninguna Institución, los subsidios recibidos son otorgados por el Ayuntamiento de Valle de Bravo.

Calificaciones Otorgadas (14) SIN DATOS

Proceso de Mejora (15) Se han establecido medidas internas para mejorar el proceso de integración de informes mensuales, presupuesto y cuenta pública, teniendo como resultado el cumplimiento en nuestras obligaciones periódicas.

Información por Segmentos (16) SIN DATOS

Eventos Posteriores al Cierre (17) SIN DATOS

Partes Relacionadas (18) Declaramos que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas en la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifestamos que no tenemos conocimiento de eventos internos o externos que pudieran afectar la situación financiera y patrimonial.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Dando así cumplimiento a lo establecido por el CONAC, en el documento denominado Normas y Metodología para la Emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Instituto, características de sus Notas.

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

ADELEFA BLAS RUIZ
DIRECTOR DE FINANZAS

