



IDE DE ALMOLOYA DE JUAREZ 4102

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Refleja un saldo final de 71,989.14 pesos
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Presenta un saldo de 349.45 pesos del Deudor diverso Carlos Agustín Sánchez
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: Sin Movimientos
Inversiones Financieras: Sin Movimientos
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Presenta un saldo final de 30,531.40 pesos derivado de las adquisiciones durante el primer ejercicio de operaciones
Estimaciones y Deterioros: Sin Movimientos
Otros Activos: Sin Movimientos
Pasivo: Saldo de 3,631.23 pesos correspondientes al impuesto sobre la renta por sueldos y salarios del mes de diciembre de 2023

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Se cuenta con un saldo de 123.60 pesos de los intereses generados en la cuenta bancaria
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Sin Movimientos
Otros Ingresos y Beneficios: Sin Movimientos
Gastos y Otras Pérdidas: Saldo final de 545,455.94 pesos al cierre del ejercicio.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: Presenta un saldo final de 95,725.36 pesos a cierre del ejercicio.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Presenta un Saldo final de 71,989.14 pesos

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: La conciliación de los ingresos presupuestales y Estado de Actividades no presenta variación, en cuanto a la conciliación contable-presupuestal de egresos, se presenta la diferencia de 3,513.30 pesos correspondiente a la depreciación acumulada al cierre del ejercicio.

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




TESORERO HONORÍFICO
LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL





IDE DE ALMOLOYA DE JUAREZ 4102

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores. Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimiento de valores que no afecten ni modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que pueden o no presentarse en el futuro

Emisión de obligaciones: NO APLICA

Avales y Garantías: NO APLICA

Juicios: NO APLICA

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: NO APLICA

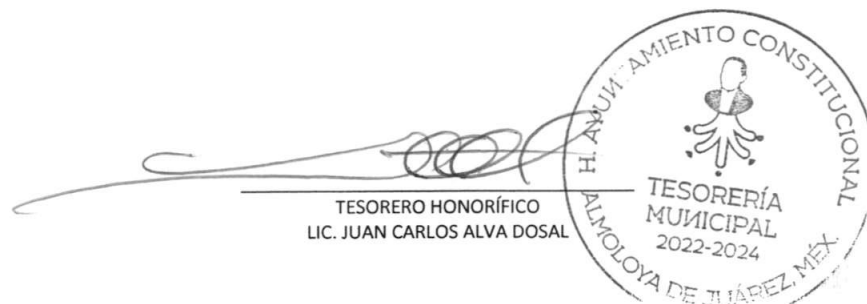
Bienes en concesión y en comodato: NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: El presupuesto de egresos aprobado fue de 2,000,926.00 pesos y la Ley de ingresos recaudada presenta un saldo al cierre del ejercicio por : 800,124.60 pesos

Cuentas de Egresos: La cuenta 8271 Presupuesto de egresos pagado para gastos de funcionamiento tiene un saldo al cierre del ejercicio de: 540,564.40 pesos, la cuenta 8272 Presupuesto de egresos pagado de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas presenta un saldo al cierre del ejercicio por: 155,440.00 pesos y la cuenta 8276 presupuesto de egresos pagado de bienes muebles, inmuebles e intangibles presenta un saldo al cierre del ejercicio por: 30,531.40 pesos.

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





IDE DE ALMOLOYA DE JUÁREZ 4102

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)

Panorama Económico y Financiero(6) El objetivo social del Instituto, es realizar actividades de intermediación para favorecer el desarrollo de las actividades deportivas y productivas de esta región, para lo cual capta recursos financieros provenientes de la Hacienda Pública Municipal, a fin de incrementar la cultura física y el deporte en todo el municipio.

Autorización e Historia (7) El Municipio de Almoloya de Juárez es uno de los 125 municipios en que se divide el Estado de México. Localizado en el Valle de Toluca, su cabecera es la Villa de Almoloya de Juárez. Es conocido nacional e internacionalmente porque está localizado en su territorio el Centro Federal de Readaptación Social Número 1 o Penal de "El Altiplano",4 previamente conocido como Penal de Almoloya o de La Palma.

Organización y Objeto Social (8) Atender necesidades básicas de sus habitantes, asegurando la atención permanente a la población, brindando servicios integrales de asistencia deportiva y cultural, realizando actividades de promoción, capacitación, con el fin de favorecer e incrementar la cultura física y el deporte en sus comunidades incluyendo la cabecera municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados de contabilidad gubernamental; En cumplimiento a las obligaciones contenidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se incorporan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que sustituirán a los Principios de Contabilidad Gubernamental, así mismo se incorpora el Plan de Cuentas; los cuales serán aplicables al registro de las operaciones financieras a partir de febrero de 2011.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) • No se tienen inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.

• El ente público no vende ni transforma inventarios como actividad principal.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (12) al cierre del ejercicio el ente muestra un saldo (anorro) de 95,725.36

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (14) ingresos de gestión por un importe de \$ 123.60 pesos, correspondientes a los intereses generados en la cuenta bancaria.

Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos colaboración fiscal etc. por \$ 800,000.00 correspondientes a la participación para la operación.

Otros ingresos y beneficios por \$ 1.00 para activación de la cuenta bancaria

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) En el periodo en cuestión, este instituto no ha contratado deuda pública

Calificaciones Otorgadas (16) El Instituto no fue sujeto de ninguna calificación crediticia.

Proceso de Mejora (17) Las políticas de control interno se encuentran en proceso de mejora y serán publicadas en gaceta.

Información por Segmentos (18) No se presenta información por segmentos considerando que este municipio solo tiene una actividad preponderante. Solo en caso que tuviese más actividades se presentará por segmentos.

Eventos Posteriores al Cierre (19) Cancelación del saldo de deudores diversos y entero del impuesto sobre la renta del mes de diciembre de 2022

Partes Relacionadas: NO APLICA

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) La información contable razonable es la información formulada en base a las normas establecidas por el CONAC formulada en forma correcta, objetiva y equitativa, mismas que deberán presentarse en dos tantos, firmadas y selladas e incluir al final del oficio la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

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



TESORERO HONORÍFICO
LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL

