

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 31 de diciembre 2021	
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	Se compone de la cuenta de Efectivo por \$ 10,000,000 , y Bancos por \$ 346,424.32
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	
2. Inversiones financieras	
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses	
2.1. A corto plazo	
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	Se compone de a cuenta Subsidio al Empleo Acreditado por \$ -13,868.20
1. Por Tipo de Contribución	
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores	
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)	
a) Información del sistema de costeo	
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
2. Cuenta Almacén	
a) Método de de valuación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos	
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras	
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital	
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles	
a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	Se conforma de la cuenta de Software por \$ 20,016.86, Y Amort Acum de Software a una tasa del 15% por \$ 1782.74
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo	
1. Circulante	
Montos totales asociados	

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

Sello Digital: 380272000202100002doTrimestre000020210731150040

Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	
Características significativas	
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social	
Montos totales	
Características significativas	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características significativas	
4. Derechos	
Montos totales	
Características significativas	
5. Productos	
Montos totales	
Características significativas	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características significativas	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	
Montos totales	
Características significativas	Se integra por las cuentas: Alberca, Activación Física, Ritmos Latinos, Dep por Uso Inst, y Otros Ingrs y Benef Varios Se compone de los ingresos propios por activación física y alberca
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	Se conforma de la cuenta de Participaciones por \$ 8,768,117.00
Características significativas	Participaciones recibidas durante el ejercicio 2021
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
3. Convenios	
Montos totales	
Características significativas	
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	
Montos totales	
Características significativas	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características significativas	
6. Transferencias	
Montos totales	
Características significativas	
7. Asignaciones	
Montos totales	
Características significativas	
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	
Características significativas	
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	
Características significativas	

C. Otros Ingresos y Beneficios		1. Ingresos Financieros		Montos totales		Características significativas	
2. Incremento por Variación de Inventarios		Montos totales		Características significativas		3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
3. Disminución del Exceso de Provisiones		Montos totales		Características significativas		4. Disminución del Exceso de Provisiones	
4. Otros Ingresos y Beneficios Varios		Montos totales		Características significativas		5. Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Montos totales		Características significativas		Características significativas		D. Gastos y Otras Pérdidas	
Explicación de las Cuentas		1. Gastos de Funcionamiento		2. Transferencias		3. Participaciones y aportaciones	
Subsidios y otras ayudas		4. Otros gastos y pérdidas extraordinarios, que en lo		5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo		gastos	
(iii) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA							
<p>1. Modificaciones al patrimonio contribuido</p> <p>Informando el tipo, naturaleza y monto</p> <p>2. Recursos que modifican al patrimonio generado</p> <p>Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado</p>							
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO							
A. Efectivo y Equivalentes							
Descripción		2021		2020			
Efectivo		10,000.00		1,873.86			
Efectivo en Bancos - Tesorería		346,424.32		1,790,607.26			
Efectivo en Bancos - Dependencias		0.00		0.00			
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		0.00		0.00			
Fondos con afectación específicas		0.00		0.00			
Depósitos de fondos de terceros y otros		0.00		0.00			
Total de Efectivo y Equivalentes		356,424.32		1,792,481.12			
<p>B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles</p> <p>Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central</p> <p>1. Bienes Muebles</p> <p>2. Bienes Inmuebles</p> <p>Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados</p>							
<p>C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.</p> <p>A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:</p> <p>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</p> <p>Depreciación</p> <p>Amortización</p> <p>Incremento en las provisiones</p> <p>Incremento en inversiones producido por revaluación</p> <p>Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo</p> <p>Incremento en cuentas por cobrar</p> <p>Partidas extraordinarias</p>							
<p>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</p> <p>2021</p> <p>2020</p>							
<p>Y) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES</p> <p>INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA</p> <p>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</p> <p>Correspondiente del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2021</p> <p>(Cifras en pesos)</p> <p>1. Total de Ingresos Presupuestarios</p> <p>8,768,117.00</p> <p>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</p> <p>795,327.00</p> <p>0.00</p>							

2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	795,327.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	9,563,444.00
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de Enero al 30 de septiembre de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	9,330,052.77
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	2,422,633.73
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	6,901,013.04
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	6,406.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	0.00

M.C. ABEL ERNETO ANTILLON RODRIGUEZ

C.P. GRACIELA MENDOZA ORDOÑEZ

DIRECTOR DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA
Y DEPORTE DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA

CONTADORA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL MUNICIPIO DE CUAUHTÉMOC, CHIHUAHUA