

INMUDE

CUENTA PÚBLICA

JULIO 2021



[INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE]

CUENTA PUBLICA JULIO 2021



**INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE
COLIMA**

Estado de Actividades

Del 01/ene./2021 al 31/jul./2021

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 10/ago./2021 11:08 p. m.

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN | \$96,756.06 | \$55,094.00 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$96,756.06 | \$55,094.00 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$3,094,286.92 | \$2,988,198.82 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$3,094,286.92 | \$2,988,198.82 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | \$3,191,042.98 | \$3,043,292.82 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$2,320,426.37 | \$2,075,007.46 |
| SERVICIOS PERSONALES | \$1,146,201.14 | \$1,105,715.38 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$1,038,981.10 | \$783,710.15 |
| SERVICIOS GENERALES | \$135,244.13 | \$185,581.93 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$364,085.00 | \$319,870.00 |
| AYUDAS SOCIALES | \$364,085.00 | \$319,870.00 |
| Total de Gastos y otras Pérdidas | \$2,684,511.37 | \$2,394,877.46 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | \$506,531.61 | \$648,415.36 |

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

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY

DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL
DEL DEPORTE

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO

ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado de Situación Financiera

Fecha y hora de Impresión | 10/ago./2021 | 11:07 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|---|----------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | |
| ACTIVO CIRCULANTE | | | PASIVO CIRCULANTE | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$1,198,998.38 | \$794,211.36 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | -\$8,235.08 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$550,185.22 | \$145,398.20 | Total de Pasivos Circulantes | -\$17,070.87 |
| Total de Activos Circulantes | \$1,198,998.38 | \$648,813.16 | PASIVO NO CIRCULANTE | \$0.00 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | | | Total del Pasivo | -\$17,070.87 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUIC | \$1,754,533.65 | \$1,661,624.85 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | \$0.00 |
| BIENES MUEBLES | \$1,475,374.73 | \$1,388,265.93 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO | \$2,970,602.90 |
| Total de Activos No Circulantes | \$279,158.92 | \$272,356.92 | - RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$506,531.61 |
| Total del Activo | \$2,953,532.03 | \$1,661,624.85 | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA I | \$2,464,071.29 |
| | | | Total Hacienda Pública/Patrimonio | \$2,970,602.90 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio | \$2,953,532.03 |

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



C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL

C. P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE COLIMA

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 11/ago./2021
09:40 a. m.

| | <u>Origen</u> | <u>Aplicación</u> |
|--|---------------|-------------------|
| | | \$497,695.82 |
| ACTIVO | | |
| <u>ACTIVO CIRCULANTE</u> | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | | \$404,787.02 |
| DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES | | \$404,787.02 |
| <u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | \$92,908.80 |
| BIENES MUEBLES | | \$86,108.80 |
| | | \$6,800.00 |
| | | \$8,835.79 |
| PASIVO | | |
| <u>PASIVO CIRCULANTE</u> | | |
| CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | | \$8,835.79 |
| <u>PASIVO NO CIRCULANTE</u> | | |
| | \$506,531.61 | |
| HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u> | | |
| <u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u> | | |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | | \$191,516.30 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$698,047.91 | |
| <u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u> | | |

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

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL



C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2021 al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión 11/ago./2021 09:41 a. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del periodo 2 | Abonos del periodo 3 | Saldo Final 4(1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CIRCULANTE | \$2,455,836.21 | \$8,481,306.59 | \$7,983,610.77 | \$2,953,532.03 | \$497,695.82 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$794,211.36 | \$8,388,397.79 | \$7,983,610.77 | \$1,198,998.38 | \$404,787.02 |
| DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$145,398.20 | \$5,197,354.81 | \$4,792,567.79 | \$550,185.22 | \$404,787.02 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | \$648,813.16 | \$3,191,042.98 | \$0.00 | \$648,813.16 | \$0.00 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$1,661,624.85 | \$92,908.80 | \$0.00 | \$1,754,533.65 | \$92,908.80 |
| BIENES MUEBLES | \$1,389,265.93 | \$86,108.80 | \$0.00 | \$1,475,374.73 | \$86,108.80 |
| | \$272,358.92 | \$6,800.00 | \$0.00 | \$279,158.92 | \$6,800.00 |

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



[Signature]
C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR

[Signature]
C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión 11/ago./2021 09:43 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Bilateral | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Subtotal Corto Plazo | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | |
| Instituciones de Crédito | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Externa | | | | |
| Organismos Financieros Internacionales | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Deuda Bilateral | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Títulos y Valores | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Arrendamientos Financieros | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Subtotal Largo Plazo | Peso | México | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Pasivos | | | | |
| Total Deuda y Otros Pasivos | Peso | México | -\$8,235.08 | -\$17,070.87 |
| | Peso | México | -\$8,235.08 | -\$17,070.87 |



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión: 11/ago./2021 09:43 a. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|----------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |

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


C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL




C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01/ene/2021 Al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión 10/ago./2021 11:09 p. m.

Usu. supervisor
Rep. rptEstadoVariacionHacienda

| Concepto | Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|--|--|---|--|--|----------------|
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020 | \$0.00 | \$1,766,023.38 | \$698,047.91 | \$0.00 | \$2,464,071.29 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$0.00 | \$0.00 | \$698,047.91 | \$0.00 | \$698,047.91 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$1,766,023.38 | \$0.00 | \$0.00 | \$1,766,023.38 |
| REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020 | \$0.00 | \$1,766,023.38 | \$698,047.91 | \$0.00 | \$2,464,071.29 |
| CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| APORTACIONES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| DONACIONES DE CAPITAL | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021 | \$0.00 | \$698,047.91 | -\$191,516.30 | \$0.00 | \$506,531.61 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) | \$0.00 | \$0.00 | \$506,531.61 | \$0.00 | \$506,531.61 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$698,047.91 | -\$698,047.91 | \$0.00 | \$0.00 |
| REVALÚOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESERVAS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021 | \$0.00 | \$2,464,071.29 | \$506,531.61 | \$0.00 | \$2,970,602.90 |



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 01/ene/2021 Al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión 10/ago./2021 11:09 p. m.

Usu: supervisor
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

| Concepto | Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores | Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | Total |
|----------|--|---|--|--|-------|
|----------|--|---|--|--|-------|

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

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL



C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE COLIMA


Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2021 Al 31/jul./2021

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 10/ago./2021
11:10 p. m.

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| ORIGEN | \$3,191,042.98 | \$5,078,679.72 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$96,756.06 | \$57,094.00 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$3,094,286.92 | \$5,021,585.72 |
| APLICACIÓN | \$2,693,347.16 | \$4,380,631.83 |
| SERVICIOS PERSONALES | \$1,146,201.14 | \$2,204,287.20 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$1,038,981.10 | \$1,334,496.76 |
| SERVICIOS GENERALES | \$135,246.86 | \$289,270.85 |
| Ayudas sociales | \$364,085.00 | \$552,577.00 |
| OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN | \$8,833.06 | \$0.02 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | \$497,695.82 | \$698,047.89 |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | |
| APLICACIÓN | \$92,908.80 | \$707,125.92 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | \$86,108.80 | \$631,299.92 |
| BIENES MUEBLES | \$6,800.00 | \$75,826.00 |
| FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | -\$92,908.80 | -\$707,125.92 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO | | |
| INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$404,787.02 | -\$9,078.03 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO | \$145,398.20 | \$154,476.23 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO | \$550,185.22 | \$145,398.20 |

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


C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY

DIRECTOR GENERAL




C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO

ADMINISTRADOR



**INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE
COLIMA**

Informe de Pasivos Contingentes

al 31/jul./2021

Usr: supervisor
Rep: rptPasivosContingentes

Fecha y hora de Impresión | 11/ago./2021
09:48 a. m.

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:"

SIN INFORMACIÓN QUE
REVELAR

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

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY

DIRECTOR GENERAL



AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
MANZANILLO, COL.
INSTITUTO MUNICIPAL
DEL DEPORTE

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO

ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente Del 01/ene./2021 al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión 11/ago./2021 09:49 a. m.

Usr: supervisor
 Rep: rptConciliacionPresupuestal

| | |
|--|----------------|
| 1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$3,191,042.98 |
| 2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$0.00 |
| 4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | \$3,191,042.98 |



[Signature]
 C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
 DIRECTOR GENERAL

[Signature]
 C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
 ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2021 al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión 11/ago./2021 09:49 a. m.

Usu: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

| | |
|--|-----------------------|
| 1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$2,777,422.90 |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$92,908.80 |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración | \$6,800.00 |
| 2.13 Obra pública en bienes propios | \$86,108.80 |
| 3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | \$2,684,514.10 |



[Signature]

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Administrativa
| Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_UA3

Fecha y hora de Impresión
10/ago./2021 11:14 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | | Subejercicio |
|----------|----------|------------------------------|------------|-----------|--------|--|---------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | | |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | | 6 = (3 - 4) |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| Sin Ramo/Dependencia | | | | | | | |
| DIRECCION DEL INSTITUTO DEL DEPORTE | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | | \$2,527,069.10 |
| Sin Ramo/Dependencia | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | | \$2,527,069.10 |
| Total del Gasto | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | | \$2,527,069.10 |



[Signature]

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: supervisor
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_OTO

Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión

10/ago./2021
 11:15 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | | | | | |
| Mobiliario y equipo de administración | \$71,800.01 | -\$8,000.00 | \$63,800.01 | \$6,800.00 | \$6,800.00 | \$57,000.01 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | \$46,800.01 | -\$8,000.00 | \$38,800.01 | \$6,800.00 | \$6,800.00 | \$32,000.01 |
| | \$25,000.00 | \$0.00 | \$25,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$25,000.00 |
| INVERSION PÚBLICA | \$200,000.00 | \$0.00 | \$200,000.00 | \$86,108.80 | \$86,108.80 | \$113,891.20 |
| Obra pública en bienes propios | \$200,000.00 | \$0.00 | \$200,000.00 | \$86,108.80 | \$86,108.80 | \$113,891.20 |
| Total del Gasto | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |



(Signature)

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
 DIRECTOR GENERAL

(Signature)

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
 ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CP_CTO

Fecha y hora de Impresión: 10/ago./2021 11:15 p. m.

Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|----------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|-------------------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones / (Reducciones) 2 | Modificado 3=(1+2) | Devengado 4 | Pagado 5 | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
| SERVICIOS PERSONALES | | | | | | |
| Remuneraciones al personal de carácter permanente | \$2,765,691.99 | \$0.00 | \$2,765,691.99 | \$1,146,201.14 | \$1,146,201.14 | \$1,619,490.85 |
| Remuneraciones adicionales y especiales | \$1,850,000.00 | \$0.00 | \$1,850,000.00 | \$1,020,741.90 | \$1,020,741.90 | \$829,258.10 |
| Seguridad Social | \$179,182.24 | \$0.00 | \$179,182.24 | \$7,596.70 | \$7,596.70 | \$171,585.54 |
| Otras prestaciones sociales y económicas | \$174,400.37 | \$0.00 | \$174,400.37 | \$111,862.54 | \$111,862.54 | \$62,537.83 |
| | \$562,109.38 | \$0.00 | \$562,109.38 | \$6,000.00 | \$6,000.00 | \$556,109.38 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$1,508,000.00 | \$13,000.00 | \$1,521,000.00 | \$1,038,981.10 | \$1,038,981.10 | \$482,018.90 |
| Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales | \$223,000.00 | -\$35,000.00 | \$188,000.00 | \$123,868.01 | \$123,868.01 | \$64,131.99 |
| Alimentos y utensilios | \$20,000.00 | -\$6,000.00 | \$14,000.00 | \$11,263.10 | \$11,263.10 | \$2,736.90 |
| Materiales y artículos de construcción y de reparación | \$530,000.00 | \$86,000.00 | \$616,000.00 | \$415,313.96 | \$415,313.96 | \$200,686.04 |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | \$170,000.00 | -\$7,500.00 | \$162,500.00 | \$84,153.30 | \$84,153.30 | \$98,346.70 |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | \$180,000.00 | \$0.00 | \$180,000.00 | \$162,000.00 | \$162,000.00 | \$18,000.00 |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | \$180,000.00 | -\$37,000.00 | \$143,000.00 | \$99,847.62 | \$99,847.62 | \$43,152.38 |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | \$205,000.00 | \$12,500.00 | \$217,500.00 | \$182,535.11 | \$182,535.11 | \$54,964.89 |
| SERVICIOS GENERALES | \$309,000.00 | -\$5,000.00 | \$304,000.00 | \$135,246.86 | \$135,246.86 | \$168,753.14 |
| Servicios básicos | \$29,000.00 | \$0.00 | \$29,000.00 | \$11,719.00 | \$11,719.00 | \$17,281.00 |
| Servicios de arrendamiento | \$10,000.00 | -\$10,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | \$30,000.00 | \$0.00 | \$30,000.00 | \$0.00 | \$0.00 | \$30,000.00 |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | \$15,000.00 | -\$2,500.00 | \$12,500.00 | \$10,901.36 | \$10,901.36 | \$1,598.64 |
| Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | \$210,000.00 | \$7,500.00 | \$217,500.00 | \$107,821.36 | \$107,821.36 | \$109,678.64 |
| Servicios de comunicación social y publicidad | \$15,000.00 | \$0.00 | \$15,000.00 | \$4,805.14 | \$4,805.14 | \$10,194.86 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$450,000.00 | \$0.00 | \$450,000.00 | \$364,085.00 | \$364,085.00 | \$85,915.00 |
| Ayudas sociales | \$450,000.00 | \$0.00 | \$450,000.00 | \$364,085.00 | \$364,085.00 | \$85,915.00 |



[Signature]
C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL

[Signature]
C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_CL2

Fecha y hora de Impresión 10/ago./2021 11:16 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | |
|------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| Gasto Corriente | \$5,032,691.99 | \$6,000.00 | \$5,040,691.99 | \$2,684,514.10 | \$2,684,514.10 | \$2,356,177.89 |
| Gasto de Capital | \$271,800.01 | -\$6,000.00 | \$265,800.01 | \$92,908.80 | \$92,908.80 | \$170,891.21 |
| Total del Gasto | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |




 C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
 DIRECTOR GENERAL


 C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
 ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Usr: supervisor

Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Fecha y hora de Impresión

10/ago./2021 11:16 p. m.

| Concepto | Egresos | | | | | |
|------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| DESARROLLO SOCIAL | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |
| OTROS ASUNTOS SOCIALES | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |
| Total del Gasto | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |



[Handwritten signature]

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR

[Handwritten signature]

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE COLIMA

Endeudamiento Neto

Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Usr: supervisor
Rep: rptEndeudamientoNeto

Fecha y hora de Impresión | 10/ago./2021 11:18 p. m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación/Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|---|-------------------------|---------------|--------------------|
| | A | B | C=A-B |
| Créditos Bancarios | | | |
| Total Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Total | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY

DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO

ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE COLIMA

Intereses de la Deuda

Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021

Usu: supervisor
Rep: rptInteresesdeLaDeuda

Fecha y hora de Impresión | 10/ago./2021
11:17 p. m.

| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
|---|---------------|---------------|
| Créditos Bancarios | | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | \$0.00 | \$0.00 |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | \$0.00 | \$0.00 |
| Total | \$0.00 | \$0.00 |

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL



C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|---|---------------|---------------|---------------|
| I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|---|---------------|---------------|---------------|
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado |
|--|---------------|---------------|---------------|
| A. Financiamiento | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| B. Amortización de la deuda | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B) | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |



C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL




C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE MANZANILLO COLIMA

**Gasto por Categoría Programática
Del 01/ene./2021 Al 31/jul./2021**

Fecha y hora de Impresión: 11/ago./2021 09:54 a. m.

Usr: supervisor
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos_PC

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|----------|----------|------------------------------|------------|-----------|--------|---------------|
| | Aprobado | Ampliaciones / (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3=(1+2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Programas | | | | | | |
| Desempeño de las Funciones | | | | | | |
| Promoción y fomento | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |
| Total del Gasto | \$5,304,492.00 | \$0.00 | \$5,304,492.00 | \$2,777,422.90 | \$2,777,422.90 | \$2,527,069.10 |



[Signature]

C. MARCO ANTONIO FUENTES GARIBAY
DIRECTOR GENERAL

[Signature]

C.P. DIANA GUADALUPE FLORES CASTILLO
ADMINISTRADOR

AL 31 DE JULIO DE 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|----------------------|-------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | \$ 560,185.30 | \$ 155,398.28 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$.00 | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 | \$.00 |
| Suma \$ | 560,185.30 \$ | 155,398.28 |

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ENTE/INSTITUTO, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|---------|---------------|
| BANORTE | \$ 559,185.30 |

[Handwritten Signature]



AUTORIZÓ:

ELABORÓ:

| | |
|----------------|-------------------|
| AFIRME | \$ 1,000.00 |
| | \$.00 |
| Suma \$ | 560,185.30 |

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por **ENTE/INSTITUTO**, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra

| Banco | Importe |
|----------------|----------|
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma \$ | - |

Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

| Banco | Importe |
|----------------|----------|
| | \$.00 |
| | \$.00 |
| Suma \$ | - |

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 650,000.00 | \$ 650,000.00 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 1,689.08 | \$ 1,689.08 |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO | \$.00 | \$.00 |
| Suma \$ | 651,689.08 | 651,689.08 |

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:



ELABORÓ: *[Signature]*

[Signature]

AUTORIZÓ:

| Concepto | 2021 | 2021% |
|--------------------|----------------------|-------------|
| CUENTAS POR COBRAR | \$ 650,000.00 | 0.997408151 |
| DEUDORES DIVERSOS | \$ 1,689.08 | 0.002591849 |
| OTROS DERECHOS | \$.00 | 0 |
| | | 0 |
| | | 0 |
| Suma \$ | 651,689.08 \$ | 1.00 |

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

5. De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

• **Inversiones Financieras**

6. De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o



[Handwritten signature]

ELABORÓ:

3 / 23

AUTORIZÓ:

[Handwritten signature]

puedan tener alguna incidencia en las mismas.

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. 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. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

9. 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.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| TERRENOS | \$.00 | \$.00 |
| OTROS BIENES INMUEBLES | \$.00 | \$.00 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$ - | \$ - |

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 31,202.00 | \$ 24,402.00 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 75,400.00 | \$ 75,400.00 |
| VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$.00 | \$.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 172,556.92 | \$ 172,556.92 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | 279158.92 | 272358.92 |
| SOFTWARE | \$.00 | \$.00 |
| LICENCIAS | \$.00 | \$.00 |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES | 0 | 0 |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | \$.00 | \$.00 |
| CIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | 0 | 0 |

ELABORÓ:

MANZANILLO, QROO
 INSTITUTO MUNICIPAL
 4 / 23

AUTORIZÓ:

| | | |
|------|-----------|-----------|
| Suma | 279158.92 | 272358.92 |
|------|-----------|-----------|

Activo Diferido

Se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|----------|--------|--------|
| | \$.00 | \$.00 |

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|----------------------|---------------|--------------|
| PASIVO CIRCULANTE | -\$ 17,070.87 | -\$ 8,235.08 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$.00 | \$.00 |

[Handwritten signature]



ELABORÓ:

5 / 23

AUTORIZÓ:

[Handwritten signature]

Suma de Pasivo \$ (17,070.87) \$ (8,235.08)

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

| Concepto | Importe |
|--|----------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 10,296.74 |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | -\$ 21,070.77 |
| INGRESOS POR CLASIFICAR | \$.00 |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 3,999.94 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$.00 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$ (6,774.09) |

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Aportaciones de Seguridad Social (patronal), mismas que se pagan en los meses de octubre y noviembre; Prima Vacacional, cuyo importe se paga en diciembre; Aguinaldo cuyo importe se pagará en el mes de noviembre.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, Honorarios y por Arrendamiento, mismo que se pagan en el mes de octubre; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores) mismas que se liquidan en el mes de octubre.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Representa los recursos depositados de ENTE/INSTITUTO, pendientes de clasificar según los conceptos del Clasificador por Rubros de Ingresos.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ENTE/INSTITUTO, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**



ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

**NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO
ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

| Concepto | 2021 |
|--|----------|
| PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO | \$.00 |
| Suma de Pasivos a Largo Plazo \$ | - |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

| Concepto | Importe |
|---|------------------------|
| PARTICIPACIONES | \$.00 |
| Subtotal Participaciones | 0 |
| APORTACIONES | \$.00 |
| Subtotal Aportaciones | 0 |
| Subtotal Convenios | \$.00 |
| Subtotal Convenios | \$.00 |
| INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL | \$.00 |
| Subtotal Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal | 0 |
| FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$.00 |
| Subtotal Fondos Distintos de Aportaciones | 0 |
| TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES | \$.00 |
| Subtotal Transferencias y Asignaciones | 0 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | \$ 3,094,286.92 |
| Subtotal Transferencias y Asignaciones | 3094286.92 |



ELABORÓ:



7 / 23 DEPORTE

AUTORIZÓ:



| | | |
|--|--|----------|
| Otros In PENSIONES Y JUBILACIONES | | \$.00 |
| Subtotal Pensiones y Jubilaciones | | 0 |

3. De los rubros de Ingresos Financieros, Incremento por Variación de Inventarios, Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, Disminución del Exceso de Provisiones, y de Otros Ingresos y Beneficios Varios, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

| Concepto | Importe |
|--|---------------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$ 2,320,426.37 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 364,085.00 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$.00 |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA | \$.00 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$.00 |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS \$ | 2,684,511.37 |

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

| Concepto | Importe | % |
|---|-----------------|-----|
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | \$ 1,020,741.90 | 38% |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS | \$.00 | 0% |
| SEGURIDAD SOCIAL | \$ 111,862.54 | 4% |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría



ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| BANCOS/TESORERÍA | 560185.3 | \$ 290,245.38 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$.00 | \$.00 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME) | 0 | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | 0 | \$.00 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS E | -\$ 10,000.08 | -\$ 10,000.08 |
| Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES \$ | 550,185.22 | 280,245.30 |

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| | 2021 | 2020 |
|---|------|------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros | | |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no | | |
| Depreciación | | |
| Amortización | | |
| Incrementos en las provisiones | | |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | | |
| Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | | |
| Incremento en cuentas por cobrar | | |
| Partidas extraordinarias | | |

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

[Handwritten Signature]



ELABORÓ:

AUTORIZÓ:

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o 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 puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

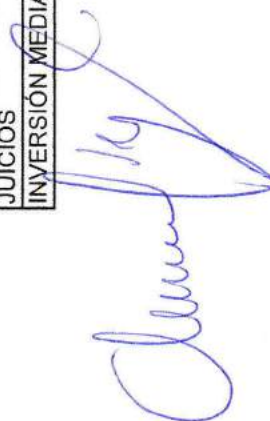
Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

| Concepto | Importe |
|---|---------|
| VALORES | \$.00 |
| EMISIÓN DE OBLIGACIONES | \$.00 |
| AVALES Y GARANTÍAS | \$.00 |
| JUICIOS | \$.00 |
| INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (F) | \$.00 |

ELABORÓ:



10 / 23



AUTORIZÓ:



| | |
|---|---------------|
| BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO | \$.00 |
| Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$ | \$.00 |
| | - |

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

Se informará, de manera agrupada, en las Notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario, considerando al menos lo siguiente:

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
4. El avance que se registra en las cuentas de orden presupuestarias, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporte

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la



[Handwritten signature in blue ink]

ELABORÓ:

11 / 23

AUTORIZÓ:

[Handwritten signature in blue ink]

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente.
- b) Principales cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
- b) Principal actividad.
- c) Ejercicio fiscal.
- d) Régimen jurídico.
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.
- f) Estructura organizacional básica.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

ELABORÓ: 



AUTORIZÓ: 

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
 - b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
 - c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
 - d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
 - e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
 - f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
 - g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
 - h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
- Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:
- a) Inversiones en valores.
 - b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
 - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
 - d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
 - e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

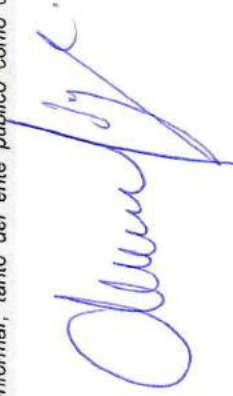
- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.



ELABORÓ:

14 / 23

AUTORIZÓ:

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados

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



ELABORÓ:

AUTORIZÓ: