

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS 4123

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de diciembre de 2025

Autorización e Historia (1) Este Ente descentralizado contabiliza y aplica las normas establecidas por contabilidad gubernamental y de acuerdo a los principios contables

Panorama Económico y Financiero (2) De acuerdo a las posibilidades economicas del INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS se atienden las necesidades y requerimientos de las comunidades de este municipio. Los ingresos por participaciones se aplican de conformidad con la exigibilidad De INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS

Organización y Objeto Social (3) Atender las necesidades de la comunidad en base a las posibilidades economicas de este ente

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) De acuerdo a las disposiciones e indicaciones de LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

Políticas de Contabilidad Significativas (5) Actualizaciones , depuraciones y periodicidad

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) NO APLICA

Reporte Analítico del Activo (7) De conformidad con los lineamientos contables los activos con valor superior a 35 salarios minimos se registran como activo los demas solo al gasto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (9) Se registra con poliza de ingresos y factura o recibo

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) De acuerdo a disponible se hace frente a las deudas que al cierre del mes es de \$ 0.0

Calificaciones Otorgadas (11) NO APLICA

Proceso de Mejora (12) La economia es muy limitada.

Información por Segmentos (13) Las diferentes areas se encargan de concentrar su informacion de acuerdo a las indicaciones

Eventos Posteriores al Cierre (14) Integracion de PRESUPUESTO DEL EJERCICIO EN CURSO Y CUENTA ANUAL DEL EJERCICIO TRANSCURRIDO

Partes Relacionadas (15) NO APLICA

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) SIEMPRE CON LA INFORMACION VERAS Y RAZONABLEMENTE CORRECTOS

Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información y los formatos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

DIRECTOR DE FINANZAS


ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
LUVIANOS
...2025-2027...
DIRECCIÓN
DE FINANZAS

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS 4123

Notas de Desglose Del 1 al 31 de diciembre de 2025

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1)

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Mes actual	Mes anterior
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos –Tesorería	\$21,367.83	\$21,367.58
Bancos/Dependencia y Otros	\$0.00	\$0.00
Inversiones Temporales (Gasta 3 meses)	\$0.00	\$0.00
Fondos con Afectación Específica	\$0.00	\$0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$0.00	\$0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	\$0.00	\$0.00
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	\$4,719.58	\$4,719.58
Total	\$26,087.41	\$26,087.16

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)

Inventarios (3)

Almacenes (4)

Inversiones Financieras (5)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) Cuenta 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas \$ 9,499.99 dando un total de activo no circulante \$ 9,499.99

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

Concepto	Mes actual	Mes anterior
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	10,640.00	10,640.00
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	9,499.99	9,499.99
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	\$20,139.99	\$20,139.99

Estimaciones y Deterioros (7) Sin Movimientos**Otros Activos (8)**

PASIVO (9) Cuenta 2111 Servicios Personales por pagar a Corto Plazo \$96,000.00 cuenta 2112 Proveedores por pagar a Corto Plazo \$ 404.00 - y la cta. 2117 retenciones por pagar con saldo de \$86,451.65, arrojando un total de pasivo de \$182,855.65

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (10) por Productos \$ 2.74 por Aprovechamientos \$ 0.00 por ingresos por Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aport, Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones es de \$1,329,378.14 Y \$0.00 por intereses financieros dando un total de Ingresos y Otros Beneficios \$1,329,380.88

Gastos y Otras Pérdidas (11) En este rubro se efectuaron gastos por servicios personales de \$ 1,196,534.18 - por materiales y suministros \$ 79,825.25 y por servicios generales \$93,333.43 por inversión pública No Capitalizable \$ 0 dando un total de \$ 1,369,692.86
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) \$ -40,311.98

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (12) \$-136,628.25 resultado del ejercicio ahorro/desahorro**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (13) Total de flujo de efectivo por actividades al fin del mes \$21,367.83****Conciliación de Flujos de Efectivo Netos**

Concepto	Mes actual	Mes anterior
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	21,367.83	21,367.58
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	21,367.83	21,367.58

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (14) Sin Movimientos

Bajo protesta de decir verdad declaramos que la información y los formatos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

**DIRECTOR DE FINANZAS**

INCUFIDE
LUVIANO
...2025-2027...
DIRECCIÓN
DE FINANZAS

ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS 4123

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 31 de diciembre de 2025

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores Sin movimientos

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes en Concesión y en Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110 Ley de Ingresos Estimada	\$1,789,698.81
8120 Ley de Ingresos por ejecutar	\$460,317.93
8150 Ley de Ingresos Recaudada	\$1,329,380.88

Cuentas de Egresos

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$1,783,251.81
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$0.00
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e	\$17,067.00
8221 Presupuesto por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	\$403,243.69
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$0.00
8226 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, inmuebles e Intangible	\$6,447.00
8271 Presupuesto de Egresos Pagados de Gastos de Funcionamiento	\$1,369,368.12
8277 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$10,640.00
TOTAL DE CUENTAS DE ORDEN	\$7,169,415.24

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

DIRECTOR DE FINANZAS

INCUFIDE
LUVIANOS
... 2025 ...

ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO

DIRECTOR DE FINANZAS