

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS 4123

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025

INTRODUCCION (3 Este Ente descentralizado contabiliza y aplica las normas establecidas por contabilidad gubernamental y de acuerdo a los principios contables

Autorización e Historia Objetivo Social Atender las necesidades ciudadanas mediante la estructura previamente establecida para su satisfacción (organigrama). Principal actividad, es la administración pública, como el conjunto de órganos encargados de llevar a cabo la función administrativa y el cumplimiento de los servicios públicos a su población, Régimen Jurídico, esta relacionado por el derecho público toda vez que es una institución jurídica con patrimonio propio que atiende necesidades locales o específicas de su circunscripción territorial.

Panorama Económico y Financiero De acuerdo a las posibilidades económicas 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 Atender las necesidades de la comunidad en base a las posibilidades económicas de este ente

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

Políticas de Contabilidad Significativas Actualizaciones de sistemas, análisis y depuraciones de cuentas, conciliación de inventarios con periodicidad

Reporte Analítico del Activo De conformidad con los lineamientos contables los activos con valor superior a 35 salarios mínimos se registran como activo los demás solo al gasto.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) NO APLICA

Reporte de la Recaudación (11) Se registra con poliza de ingresos y factura o recibo

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) De acuerdo a disponible se hace frente a las deudas que al cierre del mes es de \$ 0.0

Calificaciones Otorgadas (13) NO APLICA

Proceso de Mejora (14) La economía es muy limitada.

Información por Segmentos (15) Las diferentes áreas se encargan de concentrar su información de acuerdo a las indicaciones

Eventos Posteriores al Cierre (16) Integración de PRESUPUESTO DEL EJERCICIO EN CURSO Y CUENTA ANUAL DEL EJERCICIO TRANSCURRIDO

Partes Relacionadas (17) NO APLICA

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) SIEMPRE CON LA INFORMACIÓN VERAS Y RAZONABLEMENTE CORRECTOS

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



**INCUFIDE
LUVIANOS**
... 2025-2027 ...
DIRECCIÓN

José Goroisteta Uribe
C. JOSE GOROSTIETA URIBE
DIRECTOR GENERAL



**INCUFIDE
LUVIANOS**
... 2025-2027 ...
**DIRECCIÓN
DE FINANZAS**

Alejandro Morales Jaramillo
ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS 4123

Notas de Desglose

Del 1 enero al 31 de diciembre de 2025

I. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

Concepto	Mes final	Mes inicial
PRODUCTOS	\$2.74	\$8.34
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIONES DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	\$0.00	\$0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Colab Fis, Fondos Distintos de Aportaciones	\$0.00	\$0.00
Transf, Asig, Subsidios y Subv, y Pensiones y Jubilaciones	\$1,329,378.14	\$1,665,772.49
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$1,329,380.88	\$1,665,780.83

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Concepto	Mes final	Mes inicial
SERVICIOS PERSONALES	\$1,196,534.18	\$1,253,699.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$79,825.25	\$333,129.15
SERVICIOS GENERALES	\$93,333.43	\$127,836.46
AYUDAS SOCIALES	\$0.00	\$0.00
Estimaciones y Depresaciones, Deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$0.00	\$0.00
BIENES MUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$6,199.04
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$1,369,692.86	\$1,720,864.20
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-\$40,311.98	-\$55,083.37

II. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Efectivo	\$0.00	\$0.00
Bancos - Tesorería	\$21,367.83	\$79,670.07
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	\$ 84,389.65

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

Inventarios

Almacenes

Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Concepto	Mes final	Mes inicial
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Terrenos	\$0.00	\$0.00
Viviendas	\$0.00	\$0.00
Edificios no Habitacionales	\$0.00	\$0.00
Infraestructura	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$0.00	\$0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$0.00	\$0.00

Otros Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	\$10,640.00	\$0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$0.00	\$0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$0.00	\$0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$9,499.99	\$9,499.99
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$0.00	\$0.00
Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Otras Inversiones	\$0.00	\$0.00
Total ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 20,139.99	\$ 9,499.99
TOTAL ACTIVO	\$ 46,227.40	\$ 93,889.64
Estimaciones y Deterioros cuenta 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles \$ 0.00		
Otros Activos		

PASIVO		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Servicios Personales por pagar a corto plazo	\$96,000.00	\$96,000.00
Proveedores por Pagar a corto plazo	\$404.00	\$404.00
Retenciones y Contibuciones por Pagar a Corto Plazo	\$86,451.65	\$93,801.91
Total PASIVO CIRCULANTE	\$182,855.65	\$190,205.91
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración		
Pasivos Diferidos		
Provisiones		
Otros Pasivos		
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública \$1,940,262.17 resultado del ejercicio ahorro/desahorro		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Resultado del ejercicio ahorro/desahorro	-\$136,628.25	-\$96,316.27
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo Total de flujo de efectivo por actividades al fin del mes \$768,893.74		
Conciliación de Flujos de Efectivo Netos		
Concepto	Mes final	Mes inicial
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	21,367.83	79,670.07
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0	
Depreciación	0	
Amortización	0	
Incrementos en las provisiones	0	
Incremento en inversiones producido por revaluación	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	\$ 79,670.07
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Sin Movimientos		

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


INCUFIDE LUVIANOS
 ... 2025-2027
Jose Goroistieta Uribe
C. JOSE GOROSTIETA URIBE
DIRECCIÓN
DIRECTOR GENERAL


INCUFIDE LUVIANOS
 ... 2025-2027
Alejandro Morales Jaramillo
ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
DIRECCIÓN DE FINANZAS
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS 4123

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 enero 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	Mes final
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	Mes final
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	\$ 1,772,611.81
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -
8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, inmuebles e	\$ 17,087.00
8221 Presupuesto por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	\$ 403,243.69
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -
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
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ -
8276 Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 10,640.00
	\$ 7,158,795.24

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



C. JOSE GOROSTIETA URIBE
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDE
LUVIANOS
... 2025-2027 ...
DIRECCIÓN

José Gorostieta



ING. ALEJANDRO MORALES JARAMILLO
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDE
LUVIANOS
... 2025-2027 ...
DIRECCIÓN
DE FINANZAS