

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Comisión Municipal del Deporte de Guanajuato

NOTAS DE DESGLOSE Y MEMORIA

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021



EJERCICIO: 2021

PERIODICIDAD TRIMESTRAL

CORTE 4

NOTAS	DESCRIPCIÓN
I. NOTAS DE DESGLOSE:	
INFORMACION CONTABLE	
ESF-01	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS
ESF-02	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR
ESF-03	CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO
ESF-04	BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)
ESF-05	ALMACENES
ESF-06	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS
ESF-07	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL
ESF-08	BIENES MUEBLES E INMUEBLES
ESF-09	INTANGIBLES Y DIFERIDOS
ESF-10	ESTIMACIONES Y DETERIOROS
ESF-11	OTROS ACTIVOS
ESF-12	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR
ESF-13	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS
ESF-14	OTROS PASIVOS CIRCULANTES
ACT-01	INGRESOS DE GESTIÓN
ACT-02	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...
ACT-03	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS
ACT-04	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS
VHP-01	PATRIMONIO CONTRIBUIDO
VHP-02	PATRIMONIO GENERADO
EFE-01	FLUJO DE EFECTIVO
EFE-02	ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES
EFE-03	CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
Conciliación_Ig	CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
Conciliación_Eg	CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
II. DE MEMORIA (DE ORDEN):	
Memoria	CONTABLES PRESUPUESTALES

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

Firma

D.T. Profr. Efraín García Ledesma
Director General

Firma

C.P. Yolanda Rocío Rodríguez Campos
Contador General

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	Criterio
1284	Utilidades	0,00	0,00
1286	Otros Activos Intangibles	0,00	0,00
1290	Activos Diferidos	0,00	0,00
1270	Activos Diferidos - Evidencia de Propiedad	0,00	0,00
1272	Activos Diferidos - Evidencia de Arrendamiento Financiero	0,00	0,00
1273	Activos Diferidos - Evidencia de Arrendamiento Financiero	0,00	0,00
1274	Activos Diferidos por Arrendamiento a Largo Plazo	0,00	0,00
1275	Activos Diferidos por Arrendamiento	0,00	0,00
1276	Activos Diferidos por Arrendamiento	0,00	0,00
1278	Otros Activos Diferidos	0,00	0,00

68744 ESTADÍSTICAS Y RESERVACIONES

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	Criterio
1180	Estimación por Pérdida o Número de Acciones Circulantes	0,00	0,00
1181	Estimación para Cuentas Inicialmente por Dirección a Recibir Efectivo o Equivalencias	0,00	0,00
1182	Estimación por Dirección de Inversión	0,00	0,00

68745 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS Y NO CIRCULANTES

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	Criterio
1190	Otros Activos Financieros	0,00	0,00
1191	Valores en Garantía	0,00	0,00
1192	Bonos en Garantía (activo después de fondos)	0,00	0,00
1193	Bonos Demosio de Emisor(es) - Documentos, Asesoramiento y Dación en Pago	0,00	0,00
1194	Adquisición con Fondos de Terceros	0,00	0,00

68746 PASIVOS DE LA CUENTA

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	Criterio
1200	Otros Pasivos no Circulantes	0,00	0,00
1201	Bonos en Garantía	0,00	0,00
1202	Bonos en Arrendamiento Financiero	0,00	0,00
1203	Bonos en Arrendamiento	0,00	0,00

68747 CUENTA Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 100 Días	A 360 Días	Más 360 Días	Participación por Cuenta
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1.705.828,44	1.705.828,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2111	Servicios Prestados por Pagar a Corto Plazo	1.400.986,56	869.986,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2112	Previsiones por Pagar a Corto Plazo	745.300,72	745.300,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2113	Previsiones por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2114	Previsiones por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2115	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2116	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2117	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2118	Transferencias Obligatorias por Pagar a Corto Plazo	91.040,00	91.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2119	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2120	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2121	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2122	Otros Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2123	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2124	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2125	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2126	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

68748 FONDOS Y RESERVAS DE TERCIEROS

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	Reservadas	Características
2190	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2191	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2192	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2193	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2194	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2195	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2196	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2197	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2198	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2199	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2200	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2201	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2202	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2203	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2204	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2205	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2206	Fondos y Reservas de Terceros en Garantía por Administración a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00

68749 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Código	Detalle de la Cuenta	Monto	Reservadas	Características
2199	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2199	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00
2240	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00
2241	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00
2242	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00

Importe que se le debe al municipio por el pago de la retención y otros de la cuenta que están pendientes a la fecha

[Handwritten signature]

Notas

ACTOS INGRESOS DE GESTION

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100		3,632,261.35	Ingresos propios de la dependencia por la administración de los espacios deportivos, el cual el 60% corresponde a las entradas, el 5% a la renta de casetas y otros convenios y el 35% a la renta de los espacios deportivos
	INGRESOS DE GESTION		
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Acciones de Impuesto		
4118	Impuestos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para la Seguridad Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Acciones de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otros Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras no Comprendidas en la Ley de Ingresos Vigente, Causadas en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4132	Derechos	0.00	
4140	Derechos por el Uso, Goco, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4141	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Acciones de Derechos	0.00	
4145	Derechos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	Ingresos de los contratos con las casetas comarcales en los espacios deportivos y convenios
4150		101,232.35	
	Productos		
4151	Productos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4154	Aprovechamientos	0.00	
4161	Inventivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Rentegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos no Comprendidos en la Ley de Ingresos Vigente, Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	
4168	Acciones de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	Ingresos de entradas y renta de espacios deportivos
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,531,029.20	
4171	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Instituciones Públicas de Seguridad Social	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Empresas Productivas del Estado	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	3,531,029.20	
4174	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4175	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4176	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4177	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	0.00	
4178	Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Organos Autónomos	0.00	

ACTOS PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIÓNES Y JUBILACIONES	7,375,336.86	Subsidio entregado por el municipio
4210	Participaciones, Aportaciones, Convenios, Inventivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4214	Inventivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4215	Fondos Distintos de Aportaciones	7,375,336.86	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		

4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00
4223	Subsidios y Subvenciones	7,375,336.86
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00
4227	Transferencias del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo	0.00

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4310	Ingresos Financieros	0.00		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	0.00		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventario	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventario de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventario de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Abastecimiento de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Diminución del Exceso de Estratificación por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Diminución del Exceso de Estratificación por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		
4360	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4363	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	0.00		
4364	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4366	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4368	Utilizaciones por Participación Patronal	0.00		
4369	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública a Favor	0.00		
4398	Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00		

[Handwritten signature]

ACT-04 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	10,051,504.57	100%	
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	9,277,482.05	92%	
5110	Servicios Personales	9,025,356.20	88%	
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,461,705.50	24%	
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	96,748.05	1%	
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	570,378.00	0%	
5114	Seguridad Social	1,552,145.87	15%	
5115	Otros Prestaciones Sociales y Económicas	2,074,380.38	21%	
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%	
5120	Materiales y Suministros	519,308.53	5%	
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	81,201.51	1%	
5122	Alimentación y Utensilios	6,556.85	0%	
5123	Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0%	
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	5,073.30	0%	
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	728.00	0%	
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	64,289.90	1%	
5127	Vestuario, Bancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	344,556.15	3%	
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
5129	Instrumental, Relaciones y Accesorios Marinos	14,908.02	0%	
5130	Servicios Generales	1,932,786.22	19%	
5131	Servicios Básicos	455,948.90	5%	
5132	Servicios de Arrendamiento	0.00	0%	
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	172,365.01	0%	
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Correrías	5,232.18	0%	
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,154,274.71	11%	
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	83,564.52	1%	
5137	Servicios de Tránsito y Viajes	3,560.00	0%	
5138	Servicios Oficiales	0.00	0%	
5139	Otros Servicios Generales	77,895.00	1%	
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	700,642.96	7%	
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%	
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%	
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%	
5221	Transferencias a Entidades Parlamentarias	0.00	0%	
5222	Transferencias a Entidades Federativas	0.00	0%	
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%	
5231	Subsidios	0.00	0%	
5232	Subvenciones	0.00	0%	
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%	
5241	Ayudas Sociales a Personas	700,642.96	7%	
5242	Becas	506,324.23	5%	
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%	
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Sucesos	191,318.83	2%	
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5251	Pensiones	0.00	0%	
5252	Jubilaciones	0.00	0%	
5259	Otros Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%	
5260	Transferencias a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%	
5261	Transferencias a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%	
5262	Transferencias a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Parlamentarias	0.00	0%	
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%	
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%	
5280	Donativos	0.00	0%	
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%	
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%	
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%	

[Handwritten signature]

5284	Donativos e Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterio	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterio a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Exterio	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financiero a Ahorradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	73,368.76	1%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	73,368.76	1%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	73,368.76	1%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Diminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Diminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Diminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Diminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Diminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Diminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Diminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5598	Diferencias por Reestructuración de Deuda Pública Negativas	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSION PUBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

Comisión Municipal del Deporte de Guanajuato

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones		0.00	
3120	Donaciones de Capital		244,020.00	
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		0.00	

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	956,096.64	
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	-4,860.10	
3230	Revalúos	0.00	
3231	Revalúo de Bienes Inmuebles	0.00	
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Reservas	0.00	
3241	Reservas de Patrimonio	0.00	
3242	Reservas Territoriales	0.00	
3243	Reservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	
3252	Cambios por Errores Contables	0.00	

Comisión Municipal del Deporte de Guanajuato

EJERCICIO: 2021

NOTAS DE DESGLOSE ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PERIODICIDAD: TRIMESTRAL

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

CORTE: 4

Notas

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	0.00	0.00
1112	Bancos/ Tesorería	0.00	0.00
1113	Bancos/Depositos y Otros	2,426,132.96	1,016,495.69
1114	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
1115	Fondos con Rendimiento Fijo	0.00	0.00
1116	Procedimientos de Fideicomiso en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
1117	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1118	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
1119	Total	2,426,132.96	1,016,495.69

EFE-02 ADO. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00
1231	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1232	Viviendas	0.00	0.00	0.00
1233	Edificios no Habitacionales	0.00	0.00	0.00
1234	Infraestructura	0.00	0.00	0.00
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00
1239	Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00
1240	Bienes Muebles	949,524.59	0.00	0.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	122,070.12	0.00	0.00
1242	Equipo de Equipo Educativo y Recreativo	497,536.47	0.00	0.00
1243	Equipo de Equipo Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00
1244	Veículos y Equipo de Transporte	244,020.00	0.00	0.00
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	86,298.00	0.00	0.00
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00
1250	Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00
1251	Software	0.00	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0.00	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00
1254	Licencias	0.00	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Saldo Final
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	72,154.76
5501	Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	72,154.76
5510	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0.00
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0.00
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0.00
5515	Depreciación de Bienes Muebles	0.00	0.00
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0.00
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0.00
5518	Diminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0.00
5520	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0.00
5522	Diminución de Inventarios	0.00	0.00
5530	Diminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0.00
5531	Diminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0.00
5532	Diminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00
5533	Diminución de Inventarios de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00
5534	Diminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0.00
5540	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5541	Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00
5550	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5551	Aumento por insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
5560	Otros Gastos	0.00	0.00
5561	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
5562	Perdidas por Responsabilidades	0.00	0.00
5593	Beneficiarios y Descontos/Oligosubsidios	0.00	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
5595	Diferencias de Tipo de Cambio Negativas en Valores Negociables	0.00	0.00
5596	Hedged por Participación Patrimonial	0.00	0.00
5597	Otros Gastos Varios	0.00	0.00
5600	INAEPS/ON P.B.U.A	0.00	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0.00

Comisión Municipal del Deporte de Guanajuato

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de Ingresos Presupuestarios		11,007,601.21
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
2.1 Ingresos Financieros		0.00
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		0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		0.00
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		133,787.54
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos		0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		133,787.54
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		10,873,813.67

Comisión Municipal del Deporte de Guanajuato

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2021

(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de Egresos Presupuestarios	9,986,105.81
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	8,000.00
2.1 Mantenimientos y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	8,000.00
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 Prestamos	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 Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	72,154.76
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	72,154.76
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	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	10,050,260.57

4

