

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 (4)

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES (5)

1111 EFFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que no se presento cambio alguno en el mes que se presenta. El saldo que presenta esta cuenta al 31 DE DICIEMBRE es de \$66,960.64 y esta integrado como a continuacion sigue:

1111	EFFECTIVO		\$ 66,960.64
111-001-001-001	CAJA ADMON 2013-2015		\$ 16,370.41
1111 - 001 - 001 - 002	CAJA ADMON 2019-2021		\$ 50,590.23
1111 - 002 - 001 - 004	MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR		

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar el importe a la fecha que se presenta es de \$0.00 y se detalla como sigue:

1112	BANCOS		\$ -
1112-0001-008-000	BANORTE CTA. 1051572377 SUBSIDIO		0.00
1112-0001-009-000	BANORTE CTA. 1134427926 RECURSO PROPIO		0.00

1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo,

1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.		\$ 404.99
1123-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO		
1123-0001-0001-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 405.00	
1123-0005	TESORERIA		
1123-0005-0002-0010	MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR	-\$ 0.01	

De esta cuenta se observa que tenemos un saldo en la cuenta de subsidio para el empleo que se tiene desde la administracion pasada, El saldo al mes que se presenta es de \$404.99, debido a que en el mes de DICIEMBRE hubo afectacion en la cuenta de Deudores Diversos.

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR (6)

SIN MOVIMIENTOS

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (7)

SIN MOVIMIENTOS

INVERSIONES FINANCIERAS(8)

SIN MOVIMIENTOS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (9)

			\$ 1,107,213.86
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 531,566.15	
1243	MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES	\$ 6,345.20	

1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 368,162.00
1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	\$ 201,140.51

En lo que se refiere a estas cuentas se puede observar que durante el mes que se informa no hubo adquisicion de Bienes el saldo a la fecha de dichas cuentas de Bienes es de \$1,107,213.86

ESTIMACIONES Y DETERIOROS ⁽¹⁰⁾

SIN MOVIMIENTOS

OTROS ACTIVOS ⁽¹¹⁾

SIN MOVIMIENTOS

PASIVO ⁽¹²⁾

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO. Se puede apreciar que no hay movimiento en relación con el mes anterior y no se tiene un saldo a la fecha ya que no quedaron proveedores pendientes de pago a la fecha que se reporta.

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ -

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que se tiene un saldo a la fecha es de \$51,665.01 ya que se son saldos de ISSEMYM e Impuestos

2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 51,665.01
2117-001-001-002-003	6.1% ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS FONDO SOLIDARIO	0.00
2117-001-001-002-004	4.62 %ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE MEDICO	-0.04
2117-001-001-002-007	CUOTA OBLIGATORIA S.C.I.	-97.69
2117-001-001-002-009	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO	0.00
2117-001-001-002-010	ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SALUD	0.00
2117-001-001-002-011	ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES SCI OBLIGATORIO	0.00
2117-001-001-002-012	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00
2117-001-001-002-013	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA BASICA	0.00
2117-001-001-002-014	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE SINIESTRALIDAD	0.00
2117-001-001-002-015	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGO NO CONTROLADO	0.00
2117-001-001-003-001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	42,170.97
2117-001-001-003-002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	-0.15
2117-001-001-007-003	5% AL MILLAR	9,591.92

II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN ⁽¹³⁾

Durante el mes que se informa, no se obtuvieron ingresos por concepto de "Ingresos de Gestión", toda vez que el Instituto depende en un 100% del Subsidio para Gastos de Operación.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS ⁽¹⁴⁾	\$ 498,152.15	100.00
SERVICIOS PERSONALES	\$ 227,846.52	45.74
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 121,892.84	24.47
SERVICIOS GENERALES	\$ 148,412.79	29.79
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -	0.00

Capítulo 1000 SERVICIOS PERSONALES: Por lo que se refiere a este capítulo representa un **45.74%** en relación con el Total Ejercido, corresponde al pago de Nomina de la 1a y 2a quincena de DICIEMBRE y al pago de la Aportación Patronal de Issemym de los Trabajadores del Instituto.

Capítulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: por lo que se refiere a este capítulo representa el **24.47%** en relación con el total, las partidas más significativas fueron la partida 2111 Materiales y útiles de oficina \$23,203.48, la partida 2491, Materiales de construcción \$23,100.00, la partida 2141, Materiales y útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos por un monto de \$20,880.00, la partida 2211 Productos alimenticios para personas \$20,512.00, la partida 2161 Material y enseres de limpieza por un monto de \$17,300.00 y la partida 2611, por un monto de \$10,000.00

Capítulo 3000 SERVICIOS GENERALES: Este capítulo representa el **29.79%** del total y principalmente se debe a que durante el mes que se informa, las partidas más significativas fueron la partida 3512 Adaptación de locales, almacenes, bodegas y edificios por \$89,320.00, la partida 3311 Asesorías asociadas a convenios o acuerdos por un monto de \$27,376.00, la partida 3591 Servicios de fumigación por un monto de \$11,489.99

Capítulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Este capítulo presenta un **0.00%**, del total y principalmente se debe a que durante el mes se informa, no hubo movimientos en este rubro.

III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA. ⁽¹⁵⁾

RUBRO	MODIFICACIONES RELEVANTES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	EN ESTE APARTADO NO SE REALIZÓ NINGÚN MOVIMIENTO.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	EN ESTE APARTADO NO SE REALIZÓ NINGÚN MOVIMIENTO.
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	SE REALIZÓ LA DEPRECIACIÓN DE DICIEMBRE 2021

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO ⁽¹⁶⁾

1.- EL ANÁLISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO-TESORERÍA	66,960.64	26,370.41
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	0.00	717,672.13
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00

DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	66,960.64	744,042.54

DEL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL CONCEPTO EFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA (CAJA) POR \$ 66,960.64; CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2013-2015 , Y LOS \$50,590.23 RESTANTES, CORRESPONDEN A LA CREACION DEL FONDO FIJO, PARA GASTOS DE OPERACION DE LA ACTUAL ADMINISTRACION, LA DIFERENCIA EN BANCOS ES DEBIDO A QUE SE REALIZARON GASTOS

3.- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	10,529.04	10,529.04
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LA PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00

Se realizo la Depreciación del mes de Diciembre del inventario General de Bienes Muebles, de acuerdo a la Circular No. 2 Del Contador General Gubernamental y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

V.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES. (17)

En la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, durante el mes de DICIEMBRE se llevo a cabo el registro del ingreso recaudado, como lo establece el Manual de Contabilidad Gubernamental.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 60.68
<i>Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>	-
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-
 <i>Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-
 INGRESOS CONTABLES	\$ 60.68

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia de \$10,529.04 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la depreciación mensual de DICIEMBRE, lo que nos da como resultado la diferencia que se refleja en la Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables. Es el importe de la depreciacion del mes en curso.

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)	\$ 227,846.52
<i>Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>	\$ -
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ -
 <i>Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>	\$ 10,529.04
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,529.04

Otros Gastos

\$ -

TOTAL DE GASTO CONTABLE

\$ 238,375.56

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: que refleja un monto de \$10,529.04 se refiere a la Depreciación Mensual de Bienes Muebles, correspondiente al mes de DICIEMBRE de 2021.

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



MARCO ANTONIO RODRIGUEZ BARBERI
DIRECTOR GENERAL

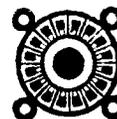


ANA PATRICIA VALDIVIA CALDERON
TESORERA



IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

DIRECCIÓN
GENERAL IMCUFIDE



IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

TESORERÍA
IMCUFIDE