IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES (5)

1111 EFECTIVO, 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 DICIEMBRE es de $26,370.41 y esta integrado como a continuacion sigue:

1111	**EFECTIVO**	**$**	**26,370.41**
111-001-001-001	CAJA ADMON 2013-2015	**$**	**16,370.41**
1111 - 002 - 001 - 005	ANA PATRICIA VALDIVIA CALDERON	$	10,000.00

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar el importe a la fecha que se presenta es de $ 531,047.96 y se detalla como sigue:

1112	**BANCOS**	531,047.96
1112-0001-010-000	BANORTE CTA. 1177811770 SUBSIDIO	520,959.18
1112-0001-011-000	BANORTE CTA. 1177792187 RECURSO PROPIO	10,088.78

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo,

1123	**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.**		**$ 405.00**
1123-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO		
1123-0001-0001-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO	$ 405.00	

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 $405.00 en el mes de DICIEMBRE que se tiene de ejercicios anteriores

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO 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

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES (9)

			$ 1,170,650.86
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	**$**	**578,995.15**
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	**$**	**16,008.00**
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 se realizo adquisicion de Bienes el saldo a la fecha de dichas cuentas de Bienes es de $1,170,650.86

ESTIMACIONES Y DETERIOROS (10)
SIN MOVIMIENTOS

OTROS ACTIVOS (11)
SIN MOVIMIENTOS

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

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.

2112	**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 no se tiene un saldo a la fecha ya que se son saldos de ISSEMYM e Impuestos que no se cuenta con adeudo alguno

2117	**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**	**$**	**58,248.12**
2117-001-001-002-003	6.1% ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS FONDO SOLIDARIO	5,830.12	
2117-001-001-002-004	4.62 %ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO D	4,420.33	
2117-001-001-002-007	CUOTA OBLIGATORIA S.C.I.	1,240.37	
2117-001-001-002-009	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPAR	0.00	
2117-001-001-002-010	ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE S	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 ADMINIST	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 SINIESTRALI	0.00	
2117-001-001-002-015	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGO NO	0.00	
2117-001-001-003-001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	37,165.53	
2117-001-001-003-002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	-0.15	
2117-001-001-007-003	5% AL MILLAR	9,591.92	

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

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)	**$**	**869,817.97**	**100.00**
SERVICIOS PERSONALES	$	712,382.29	81.90
MATERIALES Y SUMINISTROS	$	11,800.51	1.36
SERVICIOS GENERALES	$	133,635.17	15.36
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$	12,000.00	1.38
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	$	-	0.00

Capitulo 1000 SERVICIOS PERSONALES: Por lo que se refiere a este capitulo representa un **81.90%** en relación con el Total Ejercido, corresponde al pago de Nomina de la 1a y 2a quincena de DICIEMBRE, prima vacacional, aguinaldo y al pago de la Aportación Patronal de Issemym de los Trabajadores del Instituto.

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

Capitulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: por lo que se refiere a este capitulo representa el **1.36%** en relacion con el total, y principalmente se debe a que hubieron movimientos, en la partida 2611 combustibles, lubricantes y aditivos por un monto de 10,075.01

Capitulo 3000 SERVICIOS GENERALES: Este capitulo representa el **15.36%** del total y principalmente se debe a que durante el mes que se informa, las partidas mas significativa fue la partida 3512 adaptacion de locales, almacenes y bodegas por un monto de 37,095.10, la partida 3821 gastos de ceremonias oficiales y de orden social por un monto por 33,621.07, la partida 3982 impuesto sobre erogaciones por un monto de 26,101.00, la partida 3822 espectaculos civicos y culturales por un monto de 14,440.00

Capitulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Este capitulo presenta un **1.38%**, del total y principalmente se debe a que durante el mes se informa, la partidas mas significativas fueron, la partida 4423 Premios, estimulos, recompensas, becas y seguros a deportistas por un monto de 12,000.00

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

RUBRO	MODIFICACIONES RELEVANTES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	EN ESTE APARTADO NO SE REALIZO NINGUN MOVIMIENTO.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	EN ESTE APARTADO NO SE REALIZO NINGUN MOVIMIENTO.
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	SE REALIZO LA DEPRECIACIÓN DE DICIEMBRE 2022

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

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

1.- EL ANALISIS 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
EFECTIVO-TESORERÍA	26,370.41	26,370.41
EFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	531,047.96	1,003,315.55
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	**557,418.37**	**1,029,685.96**

DEL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL CONCEPTO EFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA (CAJA) POR $ 26,370.41; CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2013-2015 , Y LOS $10,000.00 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

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

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	10,941.55	10,941.55
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.

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

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 no se llevo a cabo el registro del ingreso recaudado, como lo establece el Manual de Contabilidad Gubernamental.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		**$ 466,547.53**
Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	***209.53***	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	209.53	
Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-	
INGRESOS CONTABLES		**$ 466,757.06**

IMCUFIDE
CHALCO
2022-2024

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)

2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)

PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (4)

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia de $10,941.55 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)			$	**869,817.67**
Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	$	-		
Mobiliario y Equipo de Administración	$	-		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	$	-		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	-		
Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	$	**10,941.55**		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones				
Otros Gastos	$	10,941.55		
TOTAL DE GASTO CONTABLE			$	**880,759.22**

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: que refleja un monto de $10,941.55 se refiere a la Depreciación Mensual de Bienes Muebles, correspondiente al mes de DICIEMBRE de 2022.

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

LIC. MARCO ANTONIO RODRIGUEZ BARBERI
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDE CHALCO 2022-2024

DIRECCIÓN GENERAL IMCUFIDE

LIC. ANA PATRICIA VALDIVIA CALDERON
TESORERA

IMCUFIDE CHALCO 2022-2024

TESORERÍA IMCUFIDE