



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

### 2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

#### **INTRODUCCIÓN (5)**

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO ES CREADO COMO UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO CON PERSONALIDAD JURÍDICA, PATRIMONIO PROPIO Y RECURSOS PROPIOS, A TRAVÉS DEL CUAL SE PLANEA, ORGANIZA, COORDINA, PROMOCIONA, FOMENTA, DESARROLLA Y SE ESTABLECE UNA POLÍTICA DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN EL MUNICIPIO DE CHALCO, ASI COMO IMPULSAR, UNIFICAR, ORGANIZAR, CONSTRUIR, APOYAR Y PROMOVER LA PRÁCTICA Y CONOCIMIENTO DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN TODOS LOS GRUPOS, SECTORES, DEPORTISTAS, LIGAS, CLUBES, EN LA COMUNIDAD EN GENERAL.

#### **PANORAMA ECONOMICO (6)**

**1111 EFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que hay variacion en el saldo al mes que se presenta, esto es debido a que se devengó**  
EL INSTITUTO OPERA AL 100 % CON LA PARTICIPACIÓN QUE EL H. AYUNTAMIENTO OTORGA CADA MES, ACTUALMENTE SE ESTA VALORANDO LA POSIBILIDAD DE OBTENER OTROS INGRESOS POR EL USO DE LAS CANCHAS DEPORTIVAS, SE LLEVA UN ESTRICTO MANEJO DE LOS RECURSOS ECONOMICOS, Y BRINDAR UN SERVICIO ADECUADO, CUMPLIENDO CON LAS OBLIGACIONES FISCALES CORRESPONDIENTES.

#### **AUTORIZACIÓN E HISTORIA (7)**

FECHA DE CREACIÓN: 25 DE ABRIL 2010, DE ACUERDO A LA GACETA DE GOBIERNO No. 35, DEL 25 DE ABRIL DE 2010

#### **ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL (8)**

**OBJETO SOCIAL:** PROMOCIÓN, FOMENTO, DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN EL MUNICIPIO.



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

### 2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**PRINCIPAL ACTIVIDAD:** EL DEPORTE EN TODAS SUS DISCIPLINAS.

**EJERCICIO FISCAL:** 2010

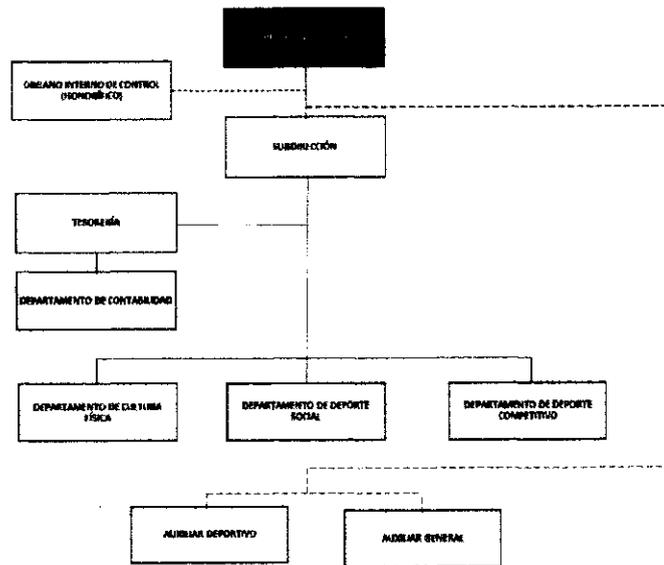
**CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:**

- PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y SALARIOS.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN ANUAL DONDE SE INFORME SOBRE LAS RETENCIONES DE LOS TRABAJADORES QUE RECIBIERON SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES A SALARIOS.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:**



**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO:**

SIN MOVIMIENTOS

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS (9)**

AL MOMENTO DE INTEGRAR LOS ESTADOS FINANCIEROS SE LLEVAN A CABO LA NORMATIVIDAD QUE EMITIO LA CONAC, DE REALIZAR LOS ASIENTOS CONTABLES DE COMPROMETER EL RECURSO, DEVENGAR CUANDO SE CUENTA CON LA FACTURA Y POSTERIORMENTE REALIZAR EL PAGO, DICHS REGISTROS SE LLEVAN A CABO DESDE EL EJERCICIO ANTERIOR

- PRECISA LO REFERENTE A LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, PROPORCIONA UNA GUÍA SOBRE LA ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LOS REQUISITOS MÍNIMOS DE ÉSTOS SOBRE LA BASE DE REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGADO.

ENTES PUBLICOS

EXISTENCIA PERMANENTE

REVELACION SUFICIENTE

IMPORTANCIA RELATIVA

REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

DEVENGO CONTABLE

DUALIDAD ECONOMICA

VALUACION

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS(10)**

**A) ACTUALIZACIÓN: SE INFORMARA DEL MÉTODO UTILIZADO PARA LA ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE LOS ACTIVOS, PASIVOS Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO Y LAS RAZONES DE DICHA ELECCIÓN, ASÍ COMO INFORMAR DE LA DESCONEXIÓN O RECONEXIÓN INFLACIONARIA.**  
EL INSTITUTO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES POR LO CUÁL NO REALIZA ACTUALIZACIÓN DE VALOR DE ACTIVOS.

**B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL.**  
NO SE REALIZAN OPERACIONES EN EL EXTRANJERO.

**C) MÉTODO DE VALUACIÓN DE LA INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS.**  
SIN MOVIMIENTO.

**D) SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.**  
SIN MOVIMIENTO.

**E) BENEFICIOS A EMPLEADOS: REVELAR EL CÁLCULO DE LA RESERVA ACTUARIAL, VALOR PRESENTE DE LOS INGRESOS ESPERADO COMPARADO CON EL VALOR PRESENTE DE LA ESTIMACIÓN DE GASTOS TANTO DE LOS BENEFICIARIOS ACTUALES COMO FUTUROS**

**F) PROVISIONES: OBJETO DE CREACIÓN, MONTO, PLAZO.**  
SIN MOVIMIENTO

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**G) RESERVAS: OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.**

SIN MOVIMIENTO

**H) CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES JUNTO CON LA REVELACIÓN DE LOS EFECTOS QUE SE TENDRÁ EN LA INFORMACIÓN**

SIN MOVIMIENTO

**I) RECLASIFICACIONES: SE DEBEN REVELAR TODOS AQUELLOS MOVIMIENTOS ENTRE CUENTAS POR EFECTOS DE CAMBIOS EN LOS TIPOS DE  
LOS MOVIMIENTOS CORRESPONDIENTES SE AGREGARON EL DIARIO 73, DICIEMBRE 2023**

**J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.**

**LOS MOVIMIENTOS CORRESPONDIENTES FUERON APROBADOS EN LA OCTAVA SESIÓN EXTRAORDINARIA  
POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO(11)**

SE INFORMARÁ SOBRE:

**a) ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA**

SIN MOVIMIENTOS

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**b) PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA**

SIN MOVIMIENTOS

**c) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA**

SIN MOVIMIENTOS

**d) TIPO DE CAMBIO**

SIN MOVIMIENTOS

**e) EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL**

ACTUALMENTE EL INSTITUTO NO MANEJA ACTIVO, PASIVOS, EN MONEDA EXTRANJERA.

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO (12)**

**a) VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.  
SE REALIZO LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES, ASÍ COMO LA CONCILIACIÓN DE LA MISMA.**

**b) CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.**

SIN MOVIMIENTOS

**c) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.**

SIN MOVIMIENTOS

**d) RIESGOS POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉS DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.**

SIN MOVIMIENTOS

**e) VALOR ACTIVADO EN EL EJERCICIO DE LOS BIENES CONSTRUIDOS POR LA ENTIDAD.**

SIN MOVIMIENTOS

**f) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO, TALES COMO BIENES EN GARANTÍA, SEÑALADOS EN EMBARGOS,**

SIN MOVIMIENTO

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**g) DESMANTELAMIENTO DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES, EFECTOS CONTABLES.**

SIN MOVIMIENTOS

**h) ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS; PLANEACIÓN CON EL OBJETIVO DE QUE EL ENTE LOS UTILICE DE MANERA MÁS EFECTIVA**

SIN MOVIMIENTOS

**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS (13)**

SIN MOVIMIENTOS

**REPORTE DE LA RECAUDACIÓN (14)**

EL INSTITUTO NO ES UN ORGANISMO QUE GENERE INGRESOS POR RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS.

**INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA (15)**

**2.3 NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**CALIFICACIONES OTORGADAS (16)**

SIN MOVIMIENTOS.

**PROCESO DE MEJORA (17)**

**PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:**

EL INSTITUTO SERA ADMINISTRADO POR LA DIRECCION GENERAL POR CONSEJO

- OBSERVAR LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE LE SEAN APLICABLES EN TODA TRANSACCIÓN, EN SU REGISTRO Y EN GENERAL, EN CUALQUIER ASPECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA CONTABLE Y PRESUPUESTAL.

- LA TESORERÍA LLEVARA EL EL REGISTRO PRESUPUESTARIO DE LOS INGRESOS Y EGRESOS COMPRENDIDOS EN EL PRESUPUESTO DEL ENTE, ASÍ COMO SU VINCULACIÓN CON EL AVANCE FISICO FINANCIERO DE LOS PROYECTOS PROGRAMADOS.

**INFORMACIÓN POR SEGMENTOS (18)**

SIN MOVIMIENTO

NO HAY EVENTOS ECONOMICOS QUE AFECTEN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL PERÍODO POSTERIOR AL QUE SE INFORMA.

**EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE (19)**

**PARTES RELACIONADAS (20)**

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

TESORERA



**IMCUFIDE**  
CHALCO  
2022-2024

TESORERÍA

L.C. MARIA EUGENIA DE LA LIZAMA

**IMCUFIDE**

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

**2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (5)**

**CONTABLES:**

VALORES

EMISIÓN DE OBLIGACIONES

1111 EFECTIVO, . El saldo que presenta esta cuenta al 30 DE DICIEMBRE 2023 es de \$26,370.41

AVALES Y GARANTIAS

JUICIOS

BIENES EN CONSESIÓN Y EN COMODATO: Se encuentra en pendiente el registro de comodato el vehiculo Mca. Nissan Pick-UP doble cabina, equipada blanco/negro, Mod. 2010 No. de serie 3N6DD23T8AK016817.

**DE LAS CUENTAS ANTES MENCIONADAS LA UNICA QUE PRESENTA MOVIMIENTOS ES LA CTA DE BIENES EN COMODATO.**

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

**2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

PRESUPUESTARIAS: CUENTAS DE INGRESOS							
CUENTA	CONCEPTO			IMPORTE	NOTA		
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA			8,177,804.18	El importe de \$8,181,082.18 se integra como a continuacion se describe, siendo que \$8,018,415 son del presupuesto autorizado o aprobado por subsidios otorgados por el ayuntamiento para gastos de operacion y \$157,329.00 cantidad recaudada por servicios prestados por el IMCUFIDE.		
CUENTA	CONCEPTO			IMPORTE	NOTA		
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA			8,177,804.18	En esta cuenta se observa un aumento por el registro de intereses bancarios por \$229.02 mas \$961,800.00 de subsidio		

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009 (2)  
**2.2 NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)** (3)  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

CUENTAS DE EGRESOS			
CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	0.00	En esta cuenta se puede apreciar un saldo ya que no se quedo movimiento en provision.
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	7,417,744.22	El saldo de esta cuenta se aprecia un saldo de \$7,417,744.22 debido a que es el total de la cuenta
8272	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	212,000.00	El saldo de esta cuenta se aprecia un saldo de \$212,000.00 debido a los apoyos que se brindaron
8274	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	0.00	Se realizo el pago de facturas del ejercicio inmediato anterior (ADEFAS) y en el mes que se presenta no hay movimiento.
8276	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	En el mes que se presenta no se encuentra un saldo debido a que no hubo movimientos de bienes muebles



**IMCUFIDE**  
**CHALCO**  
 2022-2024

TESORERA

**TESORERÍA**

**IMCUFIDE**

COM. EUGENIA DE LA LUZ HILARIO

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (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 30 DE DICIEMBRE es de \$26,370.41 y esta integrado como a continuacion sigue:

<b>1111</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>\$ 26,370.41</b>
111-001-001-001	CAJA ADMON 2013-2015	\$ 16,370.41
1111 - 002 - 001 - 006	MARIA EUGENIA DE LA LUZ HILARIO	\$ 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 \$1,028,690.78 y se detalla como sigue:

<b>1112</b>	<b>BANCOS</b>	<b>\$ 968,791.15</b>
1112-0001-010-000	BANORTE CTA. 1177811770 SUBSIDIO	958,519.75
1112-0001-011-000	BANORTE CTA. 1177792187 RECURSO PROPIO	10,271.40

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

<b>1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo,</b>			
<b>1123</b>	<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.</b>		<b>\$ 405.00</b>
1123-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO		
1123-0001-0001-0001	SUBSIDIO AL EMPLEO	<u>\$ 405.00</u>	

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

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b> (9)		
		<b>\$ 1,265,028.00</b>
1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 673,372.29	
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	
<p>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 \$1,218,187.66</p>		
<b>ESTIMACIONES Y DETERIOROS</b> (10)		
SIN MOVIMIENTOS		
<b>OTROS ACTIVOS</b> (11)		
SIN MOVIMIENTOS		

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**PASIVO (12)**

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO. Se puede apreciar que no hay movimiento en relación con el mes

<b>2112</b>	<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
-------------	--	-----------	----------

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

<b>2117</b>	<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
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 I	0.00	
2117-001-001-002-007	CUOTA OBLIGATORIA S.C.I.	0.00	
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 SAI	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 ADMINISTRA	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 SINIESTRALID/	0.00	
2117-001-001-002-015	ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGO NO CC	0.00	
2117-001-001-003-001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	0.00	
2117-001-001-003-002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	0.00	
2117-001-001-007-003	5% AL MILLAR	0.00	

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (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)

	\$	<b>1,293,288.15</b>	<b>100.01</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$	739,348.59	57.17
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	15,465.19	1.20
SERVICIOS GENERALES	\$	538,474.37	41.64
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$	-	0.00
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$	-	0.00

**Capitulo 1000 SERVICIOS PERSONALES:** Por lo que se refiere a este capitulo representa un **49.77%** en relación con el Total Ejercido, corresponde al pago de Nomina de la 1a y 2a quincena de DICIEMBRE, Aguinaldos, prima vacacional y al pago de la Aportación Patronal de Issemym de los Trabajadores del Instituto.

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

<p><b>Capítulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS:</b> por lo que se refiere a este capítulo representa el <b>14.45%</b> en relación con el total, y principalmente se debe a que hubieron movimientos, en la partida 2611 combustibles y lubricantes por un monto de \$10,000.00, la partida 2540 Materiales, accesorios y suministros médicos \$4,334.98, la partida 2940 Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información \$1,130.21</p>	
<p><b>Capítulo 3000 SERVICIOS GENERALES:</b> Este capítulo representa el <b>31.81%</b> del total y principalmente se debe a que durante el mes que se informa, las partidas mas significativa fue la partida la partida 3820 Gastos de ceremonias oficiales y de orden social por un monto de \$98,284.97, la partida Espectaculos Civicos y Culturales 3882 por un monton de 34,1321.20, en la partida 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal por un monto de \$26,409.00</p>	
<p><b>Capítulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:</b> Este capítulo presenta un <b>4.72%</b> , del total y principalmente se debe a que durante el mes se informa, la partidas mas significativas fueron, la partida 4414 Gastos por servicio de traslado por un monto de \$2,000.00, la partida 4423 Premios, estímulos, recompensas, becas y seguros a deportistas por un monto \$32,000.00</p>	
<p><b>III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA. (15)</b></p>	
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 JUNIO2023

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (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
EFFECTIVO-TESORERÍA	26,370.41	26,370.41
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	1,028,690.78	938,816.71
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
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>1,055,061.19</b>	<b>965,187.12</b>

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

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (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	11,841.06	11,060.39
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.

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (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.

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 962,079.02</b>
<i>Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>	<i>229.02</i>	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	229.02	
<i>Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-	
<b>INGRESOS CONTABLES</b>		<b>\$ 962,308.04</b>

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia de \$11,841.06 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.

<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$ 1,261,388.15</b>
<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>	\$	<b>11,841.06</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		
Otros Gastos	\$	11,841.06
<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>		<b>\$ 1,273,229.21</b>

*Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: que refleja un monto de \$11,841.06 se refiere a la Depreciación Mensual de Bienes Muebles, correspondiente al mes de DICIEMBRE de 2023.*



**IMCUFIDE**  
**CHALCO**  
 2022-2024

TESORERA

**TESORERÍA**

**IMCUFIDE**

EUGENIA DE LA LUZ HILARIO