



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE, 4040 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2024 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Bancos con un saldo de \$630,037.72 con cuenta en banorte para ingresos del instituto

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) \$291.19

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) N/A

Inversiones Financieras (6) Sin movimientos en el año.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) Sin movimientos en el año.

1241 mobiliario y equipo de administracion con un saldo de 32,687.19

1242 mobiliario y equipo educacional y recreativo con un saldo de 44,176.28

1246 maquinaria, otros equipos y herramientas con un saldo de 124,126.46

1260 depreciacion al mes marzo de 2024 45,813.08

Estimaciones y Deterioros (8) Sin movimientos en el año.

Otros Activos (9) Sin movimientos en el año.

Pasivo (10)

El saldo incluye las retenciones por contribuciones terceros y unos proveedores a corto plazo. En la cuenta 2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo asciende a una cantidad de -\$49,982.13 con un vencimiento a 17 días.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Al cierre de marzo 2024 presenta un saldo recaudado de \$750,000 que corresponde al subsidio obtenido del ayuntamiento. De los cuales se deposito en el mes \$250,000

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) El Saldo obtenido resulta de las participaciones obtenidas del ayuntamiento al IMCUFIDE.

Otros Ingresos y Beneficios (13) Respresntan el saldo obtenido por los rendimientos generados en las cuentas bancarias.

Gastos y Otras Pérdidas (14) Representa el saldo asignado a servicios personales, materiales y suministros, servicios generales y una ayuda que se asigno en el año.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

El ahorro presupuestal que se muestra, deriva de las participaciones recibidas del ayuntamiento.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

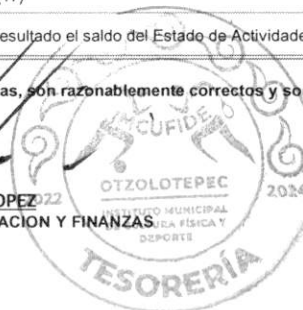
Es el resultado de las variaciones de los movimientos respecto del Estado de Situación Financiera y al Estado de Actividades conjuntamente, derivado de esto se puede observar que para el mes correspondiente no se presento solvencia debido a las participaciones del ayuntamiento y la poca actividad deportiva.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

En la conciliación podemos observar que solo las variaciones son en la cuenta de activos, al final se obtiene la conciliación obteniendo como resultado el saldo del Estado de Actividades.

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

L.A.E. JESUS SANCHEZ LOPEZ
DIRECTOR HONORIFIVO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE, 040040 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2024 (2)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3) no se presentaron movimientos

Contables:

Valores

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: Se cuenta con la participacion quen nos otorga el ayuntamiento.

Cuentas de Ingresos

4173 01 01 19 Ingresos de Organismos del Deporte con un saldo de \$0.0

4223 01 01 02 Subsidios para Gastos de Operación con un saldo de \$750,000.00

4311 01 01 01 Intereses Ganados de Valores, Creditos, Bonos y Otros con un saldo de \$338.53

Cuentas de Egresos

Capitulo 1000 un saldo ejercido al mes por \$109,122

Capitulo 2000 un saldo ejercido al mes por \$79,362.40

Capitulo 3000 un saldo ejercido al mes por \$245,365.39

Capitulo 4000 un saldo ejercido al mes por \$41,226.40

Estas partidas son las que mas se utilizan para registros presupuestales

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

L.A.E. JESUS SANCHEZ LOPEZ
DIRECTOR HONORARIO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE, 040040 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2024 (2)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3) La información financiera que se presenta en el año contiene movimientos en las cuentas de bancos y proveedores y deudores diversos estos se cancelaran de acuerdo al flujo de efectivo

Panorama Económico y Financiero(4) El desarrollo economico financiero que tuvo el Instituto cumpliendo con las obligaciones fiscalizadoras.

Autorización e Historia (5) El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Oztolotepec es un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado por el decreto no. 206 de la H. "LVII" Legislatura del Edo. De México, el 5 de Noviembre de 2010, inicio operaciones el 15 de Abril de 2017.

Organización y Objeto Social (6) El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte, tiene una organización de tipo vertical, es decir que estan definidos los niveles jerarquicos desgregandose cargos funcionales como el Director General nombrado por el Presidente Municipal y el Director de Administración y Finanzas o Tesorero, que es nombrado por el consejo municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Los Estados Financieros son preparados atendiendo las normas contables mediante operaciones sobre base acumulada y atendiendo el contenido de todos y cada uno de los Postulados de Contabilidad Gubernamental, para normar y guiar información contable, atendiendo el registro patrimonial y presupuestal de las operaciones tanto de ingreso como de egreso que lleve a cabo el Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte, y con ello generar la información contable y presupuestal, que estara contenida en la emisión de los estados financieros, tales como el Estado de Situación Financiera Comparativo, Estado de Actividades Comparativo, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujo de Efectivo, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y otros Bases: Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico de egresos, así como toda aquella información complementaria necesaria para llevar a cabo la toma de decisiones.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) Se aplicaran los lineamientos de control financiero y administrativo para las entidades fiscalizables Municipales del Estado de México, publicados en el periodico Oficial del Gobierno del Estado "Gaceta de Gobierno" de fecha 11 de Julio de 2013.

Reporte Analítico del Activo (9)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10)

Reporte de la Recaudación (11) Derivado que las actividades que se imparten en el IMCUFIDE son gratuitas por esto no se cuenta con recaudación propia.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) Sin movimientos

Calificaciones Otorgadas (13) Sin movimientos

Proceso de Mejora (14) Sin movimientos

Información por Segmentos (15) Sin movimientos

Eventos Posteriores al Cierre (16) Sin movimientos

Partes Relacionadas (17) Sin movimientos

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) La información que se presenta es razonablemente correcta, por lo que se encuentra firmada bajo protesta de decir verdad que los estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

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

L.A.E. JESUS SANCHEZ LOPEZ
DIRECTOR HONORIFICO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

