



Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2024 (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) Bancos con un saldo de \$ 330,105.60 con cuenta en banorte para ingresos del instituto

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) \$ 539.25, de los cuales \$248.06 correspondientes a recargos y actualizaciones de issemym.

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

Inversiones Financieras (6) Sin movimientos en el mes de septiembre

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) Sin movimientos en el mes de septiembre

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 septiembre de 2024 es de 55,999.76

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

Otros Activos (9) Sin movimientos en el mes

Pasivo (10) Al cierre del mes de septiembre se tiene un saldo de \$ 10,252.08 .

El saldo incluye las retenciones por contribuciones terceros y unos proveedores a corto plazo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) Al cierre de septiembre 2024 presenta un saldo recaudado de \$60,000.00 el cual no sufrió cambios al con respecto del mes inmediato anterior

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) Al cierre del mes de septiembre se presen de \$ 2,550,000.00 por concepto de subsidios para gastos de operación

Otros Ingresos y Beneficios (13) Al cierre del mes de septiembre se presenta un saldo de \$ 2,437.29 obtenido por los rendimientos generados en la cuenta bancaria.

Gastos y Otras Pérdidas (14) Al cierre del mes de septiembre se tiene \$ 2,667,388.25 que representa el saldo asignado a servicios personales, materiales y suministros, servicios generales y cooperaciones y ayudas.

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 de puede observar que para el mes correspondiente no se presento solvencia debido a las participa 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"

LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL
TESORERO HONORIFICO





Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 30 de septiembre 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 Física y Deporte de Ocotlán 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 el 15 de Abril de 2017.

Organización y Objeto Social (6) El Instituto Municipal de Cultura Física 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 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 Física 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 otro Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico, 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 de septiembre 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) con un saldo de \$ 10,252.08

Calificaciones Otorgadas (13) Sin movimientos

Proceso de Mejora (14) Sin movimientos

Información por Segmentos (15) Sin movimientos

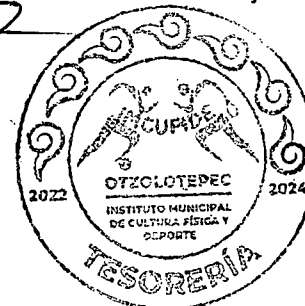
Eventos Posteriores al Cierre (16) Sin movimientos

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"

LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSAL
TESORERO HONORIFICO





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

4119 01 01 12 Ingresos Sobre Diversiones, Juegos y Espectaculos Publicos un saldo de \$60,000.00

4223 01 01 02 Subsidios para Gastos de Operación con un saldo de \$2,550,000.00

4311 01 01 01 Intereses Ganados de Valores, Creditos, Bonos y Otros con un saldo de \$ 2,437.29

Cuentas de Egresos

Capitulo 1000 un saldo ejercido al mes por \$ 852,888.64

Capitulo 2000 un saldo ejercido al mes por \$ 192,560.60

Capitulo 3000 un saldo ejercido al mes por \$ 1,621,939.01

Capitulo 4000 un saldo ejercido al mes por \$ 108,212.40

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"

LIC. JUAN CARLOS ALVA DOSA
TESORERO HONORIFICO

