IMCUFIDE Tepetlixpa 2022 2024
Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa

IDE TEPETLIXPA 4019
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2023 (4)

I.Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

Esta cuenta refleja un saldo al cierre del mes que se informa de $ 427,587.41 y se integra de la siguiente manera

1111- 001- 001-001	$	00.00
1111- 001- 001- 002	$	00.00
1111- 002 - 001- 003	$	00.00
1112- 001 - 005	$	427,587.41
	$	427,587.41

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

De la cuenta 1123 Deudores Diversos: Esta cuenta refleja un saldo al cierre del mes que se informa de $ 42,025.87 es un saldo que en su ,mayoria se genero en administraciones pasadas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

Inversiones Financieras (8)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

1233	Edificios no Habitacionales	$ 3,036,099.33	$ 3,252,301.17
1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	$ 216,201.84	

En lo que se refiere a Bienes Muebles e Inmuebles, durante el mes que se informa no se tuvo ningun movimiento por alta o baja que afectara su saldo de cada una de estas cuentas.

Estimaciones y Deterioros (10)

Otros Activos (11)

PASIVO (12)

Cuentas por pagar a corto plazo: En lo que se refiere a esta cuenta refleja un saldo al cierre del mes que se informa de $ 51,704.27 y se observa que presenta un aumento en relacion con el mes anterior y esto es debido a que el entero del ISR se presenta hasta el siguiente mes y se integra como a continuacion sigue:

		SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2021	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE ADMINISTRACION 2022-2024	
2111 0001 0002 00060	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2023	$ 0.00	$ 0.00	$ 52.00	
2112 0001	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 0.00	0.00		$ 5,533.20
2117 0001 0001 0003 0001	RETENCIONES ISR	$ 49,137.16	$ 49,137.16	$ 1,324.22	
2117 0001 0001 0007 0001 0.50 %	DERECHOS DE SUPERVISION	$ 0.38	$ 0.38	$ 0.00	

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, la mayoria corresponde a la administración pasada.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

En este rubro solo se informa el ingreso que se obtuvo por subsidio para gastos de operación que otorga el Ayuntamiento, ya que este IDE TEPETLIXPA no cuenta con mas ingresos

Gastos y Otras Pérdidas (14)

Servicios Personales	$ 33,536.66
Materiales y Suministros	$ 5,533.20
Servicios Generales	$ 00.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	$ 0.00
	$ 39,069.86

Capitulo 1000 Servicios Personales: en lo que se refiere a este capitulo representa el total ejercido durante el mes que se informa y contiene las percepciones brutas como son sueldos de el personal del Instituto Muncipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa.

Capitulo 2000 Materiales y Suministros: En lo que se refiere a este capitulo el total ejercido durante el mes que se informa es de $ 5,533.20 y esto representa la suma de las partidas afectadas en el mes que se informa.

Capitulo 3000 Servicios Generales: En este capitulo representa el total del ejercido durante del mes que se informa y es de $ 00.00 esto se debe a que no hubo afectadas en el mes que se informa.

Capitulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: en lo que se refiere a este capitulo el total ejercido durante el mes que se informa es de $ 0.00 y esto es derivado de que no hubo afectacion a las partidas en el mes que se informa.

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

RUBRO	MODIFICACIONES
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	No se tuvo ningun movimiento en este apartado
HACIENDO PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	No se tuvo ningun movimiento en este apartado
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	Se obtuvo un horro en la comparacion de los ingresos y gastos por un monto de $ 350,203.33

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

CONCEPTO	MES ACTUAL	MESES ANTERIORES
ORIGEN		
Trnasferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, Pensiones y jubilaciones	$ 0.00	$ 0.00
TOTAL	$ 0.00	$ 0.00
APLICACION		
Servicios Personales	$ 33,536.66	$ 0.00
Materiales y Suministros	$ 5,533.20	$ 0.00
Servicios Generales	$ 00.00	$ 0.00
Ayudas Sociales	$ 00.00	$ 0.00
Otras aplicaciones de Operación	$ 7,638.57	$ 0.00
TOTAL	$ 39,069.86	$ 0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	$ 350,203.33	$ 0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversion		
Otros Origenes de Inversion	$ 7,638.57	$ 0.00
TOTAL	$ 7,638.57	$ 0.00

Se tiene un flujo neto $ 427,587.41 de la operación de las actividades propias del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa (Recaudacion y gasto corriente) asi como por la aplicación de la Depreciacion Mensual de Bienes Muebles e Inmuebles.

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

En la conciliacion entre los ingresos presupuestarios y contables, no refleja diferencia toda vez que durante el mes que se informa se llevo a cabo la afectacion contable y presupuestal de igual manera.

En lo que se refiere a la conciliacion entre los egresos presupuestarios y contables refleja una diferencia de $ 7,638.57 y esto se debe a l monto de la depreciacion mensual de bienes muebles e inmuebles.

Director de Finanzas

C. Samuel Morales Rivera



IMCUFIDE Tepetlixpa 2022 2024
Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa

IDE TEPETLIXPA 4019

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2023 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)		
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		
Bienes Muebles en Comodato	$	-
Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles	$	-
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA		
En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos aprobado con un saldo de $ 1´073,587.13 para el ejercicio fiscal 2023		
8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		
El saldo se refiere al saldo que esta pendiente de recaudar y al cierre del mes que se informa muestra una cantidad de $ 165,743.43		
8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA		
El saldo que presenta esta cuenta se refiere al presupuesto de ingresos recaudado acumulado al cierre del mes que se informa y el cual muestra un saldo de $ 907,843.70		
Cuentas de Egresos		
8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO		
Se refiere al monto del presupuesto de Egresos que fue aprobado para ser ejercido en el 2023 y es por la cantidad de $ 1´073,587.13 y esta distribuido como a continuacion se detalla:		
8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	$	1´016,887.13
8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	56,700.00
8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER		
Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos que se tiene pendiente de ejercer y al cierre del mes que se inofrma es por la cantidad de $ 584,693.89		
8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	$	530,139.89
8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	54,554.00
8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		
Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos pagado y al cierre del mes que se inofrma es por la cantidad de $ 483,360.04		
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	$	481,214.04
8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	$	2,146.00

Director de Finanzas

C. Samuel Morales Rivera

IMCUFIDE Tepetlixpa 2022 2024
DIRECCIÓN DE FINANZAS
Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa

IDE TEPETLIXPA 4019

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 01 al 30 de Septiembre 2023 (4)

Introducción (5)
Panorama Económico (6)
El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa, Depende en un 100 % de los ingresos que otorga el Ayuntamiento como Subsidios para Gastos de Operación debido que la prestacion de servicios que otorga dicho Instituto todos son gratuitos.
Autorización e Historia (7)
Organización y Objeto Social (8)
Asegurar la atención permanente a la población marginada brindando servicios integrales de asistencia social; procurar permanentemente la educación de los objetivos y programas del Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Tepetlixpa y los que lleve a cabo el Instituto del Deporte . estatal, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, ncaminados a la obtención del bienestar social; impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, senectos y discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; impulsar acciones para promover el desarrollo de la activacion fisica en el municiapio, coadyuvando para que sus distintas capacidades sean valoradas y aprovechadas en el desarrollo comunitario, económico y social; lo cual es posible a través de los subsidios otorgados por parte del ayuntamiento, mismos que son utilizados de manera eficaz y transparente
Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)
Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México 2023.
Políticas de Contabilidad Significativas (10)
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)
Reporte Analítico del Activo (12)
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)
Reporte de la Recaudación (14)
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)
Calificaciones Otorgadas (16)
Proceso de Mejora (17)
Información por Segmentos (18)
Eventos Posteriores al Cierre (19)
Partes Relacionadas (20)
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

Director de Finanzas

C. Samuel Morales Rivera

IMCUFIDE Tepetlixpa 2022 2024
DIRECCIÓN DE FINANZAS
Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa