

	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA, 4017
--	---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024
A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes		1111 Efectivo	\$	-
		1112 Bancos/Tesoreria	\$	619,908.05
		TOTAL	\$	619,908.05
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir				
		1121 Inversiones Financieras a Corto Plazo		-
		1123 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		18,063.73
		1131 Anticipo a Proveedores		-
		TOTAL		18,063.73
Bienes Disponibles para su Transformación y Consumo				
		1151 Almance de Materiales		-
		TOTAL		-
Inversiones Financieras		Sin movimientos		
		De acuerdo a la Normatividad de la Contabilidad Gubernamental, el Mobiliario y equipo de administracion, se registra al costo de adquisición, transferencia o donación según corresponda.		
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles				
		1241 Mobiliario y Equipo de Administración		41,479.01
		1242 Mobiliario y Equipo Educativo		-
		1243 Equipo e Instrumental Medico		-
		1244 Equipo de Transporte		-
		1245 Maquinaria, otros equipos y Herramientas		-
		SUBTOTAL		41,479.01
		1263 Depreciación Acumulada		- 36,571.95
		TOTAL		4,907.06
		La Depreciación se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes siguiente al de adquisición, de conformidad con la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" publicada en el DOF del 15 de Agosto de 2012.		
Estimaciones y Deterioros		Sin movimientos		
Otros Activos		Sin movimientos		

PASIVO

Pasivo Circulante		Se presenta un saldo en Proveedores por Pagar por:	\$	-
		cuyo importe corresponde a la administración anterior del ejercicio 2015, cuyo vencimiento es mayor a 365 días.		
		Sueldos y Salarios por pagar hay un saldo por:	\$	6,251.36
		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por pagar a corto plazo		-
		Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto plazo:	\$	3,105.67
		Otras cuentas por pagar a corto plazo por :	\$	3,716.62
		Dando un importe total de Pasivo por:	\$	13,073.65

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión	Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de:	\$	921,931.53
Gastos y otras Pérdidas	Se gasto por los Egresos la cantidad de:	\$	333,645.75
	Existe una diferencia de Desahorro por la cantidad de:	\$	588,285.78

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

Los saldos reflejados si corresponden al ejercicio anterior mas los del mes de Junio de 2024 dando un importe total de:	\$	629,805.19
---	----	------------

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La diferencia que existe corresponde a los Pasivos pendientes de pago de ISR, Cuotas de ISSEMyM y del Impuesto sobre Nominas de la Administración 2016-2018, por un importe de:	\$	619,908.05
---	----	------------

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Se recaudaron Ingresos Contables por un importe de:	\$	921,931.53
Y Presupuestalmente se recaudó ingresos por un importe de:	\$	921,931.53
No existiendo diferencia al cierre del mes de JUNIO DE 2024		-

V. CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y GASTOS CONTABLES

Se Gastaron Egresos Contables por un importe de:	\$	333,645.75
Y Presupuestalmente se Ejercieron por un importe de:	\$	333,645.75
No existiendo diferencia al cierre del mes de JUNIO DE 2024		0.00



M.en H.P. DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
TESORERA HONORIFICA DEL IMCUFIDE TEMAMATLA



TEMAMATLA
Gobierno Municipal
2022-2024

IMCUFIDE TEMAMATLA

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA, 4017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024

B) NOTAS DE MEMORIA

I. NOTAS A LAS CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES

Valores	Sin movimientos
Emision de Obligaciones	Sin movimientos
Avales y Garantías	Sin movimientos
Juicios	Demandas laborales en proceso de resolucion por la Autoridad competente por:
Contratos para la Inversión mediante Proyectos para la Prestación de Servicios y Similares	Sin movimientos
Bienes conccionados o en comodato	Sin movimientos

PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE INGRESOS		\$ 197,484.64
Ingresos Propios del Sistema	\$ -	
Ingresos por Subsidios para Gastos de Operación	\$ 197,480.45	
Otros Ingresos	\$ 4.19	
CUENTAS DE EGRESOS		\$ 44,676.14
Servicios Personales	\$ 40,112.14	
Materiales y Suministros	\$ -	
Servicios Generales	\$ 4,564.00	
Ayudas y Subsidios	0.00	
Bienes Muebles	0.00	
Deuda Pública	0.00	

M.en H.P. DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
TESORERA HONORIFICA DEL IMCUFIDE TEMAMATLA



IMCUFIDE TEMAMATLA

	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA, 4017
--	---

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2024
C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION	Este Sistema se encuentra estable económicamente debido a que cuenta con un subsidio para gastos de operación durante el mes de JUNIO 2024 y genera cuotas de recuperacion de los servicios brindados a la comunidad.
Panorama Económico y Financiero	El estado Económico y Financiero del IMCUFIDET se integra por los recursos presupustales del Ejercicio 2023 y de recaudación propia que son: un subsidio para gastos de operación que se obtiene durante el mes de JUNIO DE 2024 .
Autorización e Historia	Fecha de Creación del ente: 02 Abril del 2008, de acuerdo a la gaceta de gobierno No. 133 Ley que crea al Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Temamatla.
Organización y Objeto Social	Promocion, fomento , desarrollo y capacitacion de cultura fisica en el municipio.
	Para expresar razonablemente la Situación Financiera del Instituto se aplican las Normas de Información Financiera Gubernamental para Estados y Municipios, la Ley de Contabilidad Gubernamental del mismo sector y la Ley de Disciplina Financiera, en el cual, se compilan las disposiciones normativas contables gubernamentales generales y específicas, los lineamientos y criterios técnicos; así como; el Catalogo General de Cuentas integrado por el plan de Cuentas armonizado aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); las guías Contabilizadoras y los instructivos del manejo de cuentas del sector gubernamental.

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA, 4017

<p>Base de preparación de los Estados Financieros</p>	<p>Los Estados Financieros y la información que emanada de la contabilidad sujeta a criterios de confiabilidad, utilidad relevancia, comprensibilidad y de compración, así como a atributos asociados a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestal y contable, reconociendo todas las transacciones, transformaciones internas y otros eventos económicos que afectan al Instituto. Muestra amplia y claramente la información financiera y de resultados, reflejando aspectos importantes del Sistema. Reconoce la aplicación de los momentos contables, fuentes de financiamiento y el registro presupuestario (ingresos y gastos), compuesto por los recursos asignados para el logro de sus fines, conforme a los derechos y obligaciones del Instituto. Los Estados Financieros del IMCUFIDET, están apegados a las Normas de Información Financiera Gubernamental, la ley de Contabilidad Gubernamental, al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental y La Ley de Disciplina Financiera de los Estados y Municipios.</p>														
<p>Política de Contabilidad significativas</p>	<p>Los Estados Financieros al 30 de JUNIO de 2024, están expresados en pesos M.N.</p>														
<p>Reporte Analítico del Activo</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th align="center">Concepto</th> <th align="right">2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Efectivo y Equivalentes</td> <td align="right">619,908.05</td> </tr> <tr> <td>Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes</td> <td align="right">18,063.73</td> </tr> <tr> <td>Almacenes</td> <td align="right">-</td> </tr> <tr> <th align="center">Concepto</th> <th align="right">2024</th> </tr> <tr> <td>Bienes Muebles</td> <td align="right">41,479.01</td> </tr> <tr> <td>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</td> <td align="right">4,907.06</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	2024	Efectivo y Equivalentes	619,908.05	Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	18,063.73	Almacenes	-	Concepto	2024	Bienes Muebles	41,479.01	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,907.06
Concepto	2024														
Efectivo y Equivalentes	619,908.05														
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	18,063.73														
Almacenes	-														
Concepto	2024														
Bienes Muebles	41,479.01														
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,907.06														
<p>Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos</p>	<p>Sin movimientos</p>														
<p>Reporte de Recaudación</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th align="center">Concepto</th> <th align="right">2024</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ingresos por Ventas</td> <td align="right">197,484.64</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	2024	Ingresos por Ventas	197,484.64										
Concepto	2024														
Ingresos por Ventas	197,484.64														
<p>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th align="center">Concepto</th> <th align="right">Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sueldos y Salarios por Pagar</td> <td align="right">6,251.36</td> </tr> <tr> <td>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</td> <td align="right">-</td> </tr> </tbody> </table>	Concepto	Importe	Sueldos y Salarios por Pagar	6,251.36	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-								
Concepto	Importe														
Sueldos y Salarios por Pagar	6,251.36														
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-														

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TEMAMATLA, 4017	
	Retenciones Y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo 3,105.67
	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo 3,716.62
Calificaciones Otorgadas	Sin Información a Revelar
Procesos de Mejora	1. Principales Políticas de Control Interno
	2. La contabilidad deberá contener registros principales y auxiliares que muestren los avances contables y presupuestario, con el fin de permitir el seguimiento y evaluación del ejercicio del gasto público y el analisis de los saldos contenidos en sus Estados Financieros.
	3. El registro contable se realizará con base en el ejercicio del presupuesto
	4. La información financiera deberá contener el estado de la situación financiera del ejercicio del presupuesto de egresos y reflejar de manera desagregada la información financiera del Instituto
	5. La integración de los estados financieros debe contener información conciliada con el presupuesto, así como la información de la balanza de comprobación acumulada.
	6. Las notas a los estados financieros deberán revelar cualquier evento interno o externo que afecte la posición financiera y patrimonial del Instituto.
	7. Medidas de desempeño financiero, metas y alcance
	8. El Sistema Municipal DIF, compone su presupuesto conforme a las disposiciones específicas para la integración del anteproyecto del presupuesto de cada ejercicio fiscal; verificando que su información esté vinculada a sus metas e indicadores, que permitirán su posterior evaluación y rendición de cuentas.
Eventos posteriores al Cierre	Sin Información a Revelar
Partes Relacionadas	No existen partes relacionas que pudieran ejercer influencia significativa en la toma de decisiones Financieras y operativas del Sistema.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable



M.en H.P. DULCE KAROL MENDOZA LANDIN
TESORERA HONORIFICA DEL IMCUFIDE TEMAMATLA



IMCUFIDE TEMAMATLA