



IMCUFIDE de Amecameca 4010

Notas de Desglose

Del 01 al 31 de diciembre de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) El Saldo de la cuenta BBVA 0118251711 \$514,758.31 con el cual se ocupara para las operación del 2024

Efectivo	-
Bancos/Tesorería	514,758.31
BBVA Cta. 0118251711	514,758.31

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) Sin movimientos

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) Sin movimientos

Inversiones Financieras (4) Sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Se realizó la depreciación de todos los bienes muebles e inmuebles.

Mobiliario y Equipo de Administración	65,229.92	963.83	25,270.37
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	397,800.01	3,315.00	358,020.02
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,450.01	78.75	5,827.51
TOTAL	472,479.94	4,357.58	389,117.90

Estimaciones y Deterioros (6) Sin movimientos

Otros Activos (7) Sin movimientos

PASIVO (8) Sin movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9) Se obtiene un rendimiento de la cuenta bancaria por 4.01

Gastos y Otras Pérdidas (10) Se registró el gasto de los servicios personales, al igual que la depreciación de mobiliario con el que cuenta el Instituto, y ayudas que otorgo el Instituto en el mes de diciembre 2023

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales	1,057,306.78
Materiales y Suministros	244,851.88
Servicios Generales	228,623.72

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Ayuda Sociales	11,020.00
----------------	-----------

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	48,097.68
---	-----------

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)



ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

AMECAMECA 4010

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022		127,113.17	29,658.93		156,772.10
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			29,658.93		29,658.93
Resultados de Ejercicios Anteriores		127,113.17			127,113.17
Reservas		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2022				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022	0.00	127,113.17	29,658.93	0.00	156,772.10
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		29,658.93	411,689.32		441,348.25
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			441,348.25		441,348.25
Resultados de Ejercicios Anteriores		29,658.93	-29,658.93		0.00
Reservas			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2023				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	0.00	156,772.10	441,348.25	0.00	598,120.35

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) No hubo adquisición de equipo de cómputo.

	Mes actual	Mes anterior
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,049,317.21	1,745,312.95
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	2,049,317.21	1,745,312.95

Conciliación de los flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
	Mes actual	Mes anterior
Ahorro/Desahorro antes de	1,486,664.30	1,189,064.41
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	-
Depreciación	48,097.68	43,740.10
Amortización	-	-
Incrementos en las provisiones	-	-
Incrementos en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13) Se comprometió, provisionó y se realizó el pago de las nóminas administrativas y de asimilados al salario del mes de diciembre correspondiente al capítulo 1000 Servicios Personales, así mismo se consideró el registro de la depreciación de activo fijo.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	2,049,317.21
Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
Total de Ingresos Contables	2,049,317.21

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	1,534,559.44
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-
Más Gastos Contables No Presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Ob	48,097.68
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	
Total de Gastos Contables	1,582,657.12

DIRECTORA HONORÍFICA DE ADMON. Y FINANZAS
C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA





IMCUFIDE de Amecameca 4010

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables: Se rige a través de la normatividad emitida por la CONAC, Controles Financieros, Leyes Estatales y Federales, Decretos, Lineamientos y Políticas

Valores

Emisión de Obligaciones: Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, a través del decreto No. 291 donde se creó el Organismo Público Descentralizado Denominado "Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Amecameca", el IMCUFIDE se encuentra registrado como un ente sin fines lucrativos, de asistencia social, de carácter municipal.

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios No se tiene registro

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en Concesión y en Comodato: El Instituto no tiene registro de alguna concesión o en comodato.

Presupuestarias: Se utilizan las partidas presupuestales emitidas por la CONAC y de acuerdo a los momentos contables en el comprometido, devengado y pagado

Cuentas de Ingresos: En el Instituto solo se registran las cuentas por venta de bienes y servicios, en donde se reflejan las cuotas de recuperación y los ingresos por subsidio que se reciben del Municipio

Cuentas de Egresos: Se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso.

8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,118,307.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	68,989.79
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,049,317.21
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	2,024,979.29
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	47,902.49
8214	Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros	5,425.22
8216	Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	40,000.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	0.00
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	538,314.99
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,882.49
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	0.00
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	8,550.08
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00
8242	Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8246	Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	0.00
8251	Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.00
8252	Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
8256	Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	0.00
8271	Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	1,486,664.30
8272	Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,020.00
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	5,425.22
8276	Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	31,449.92

DIRECTORA HONORÍFICA DE ADMON. Y FINANZAS
C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA





IMCUFIDE de Amecameca 4010

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

Introducción (1) El IMCUFIDE de Amecameca en este periodo toma las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos y políticas establecidas por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del IMCUFIDE de Amecameca se encuentran en proceso de elaboración para su validación y publicación en la página de IPOMEX, para ser aplicados por todas las dependencias del Organismo descentralizado. En lo que corresponde a los ingresos el principal recurso que se obtiene es el subsidio que el Ayuntamiento autorizó otorgar al descentralizado de las participaciones federales que recibe mensualmente. Existen políticas internas que se deberán ajustar ya que, debido a ellas muchas veces no se cumple con los objetivos planteados en la planeación, programación y presupuestación municipal afectando así los resultados finales.

Autorización e Historia (3) El IMCUFIDE de Amecameca se crea en base a la iniciativa del decreto N.291 de fecha 27 de abril de 2011 en el que se crea el Organismo.

Organización y Objeto Social (4) Impulsar la practica deportiva en todos los grupos y sectores del Municipio, propiciando la interacción familiar y social para fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del Municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5) Los Estados Financieros se basan en la normatividad establecida por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (6) Se registran los momentos contables al periodo en que tiene lugar, y para dar reconocimiento a un registro contable se integra la documentación soporte para el reconocimiento en el activo.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7) SIN MOVIMIENTOS

Reporte Analítico del Activo (8)



ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

AMECAMECA 4010

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Periodo (4 - 1)
ACTIVO	636,182.61	320,853.14	360,915.40	596,120.35	-49,062.26
Activo Circulante	550,462.99	320,853.14	356,557.82	514,758.31	-35,704.68
Efectivo y Equivalentes	548,059.45	316,831.45	348,926.62	514,758.31	-33,295.17
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,409.51	5,221.69	7,631.20	0.00	-2,409.51
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	87,719.62	0.00	4,357.58	83,362.04	-4,357.58
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	472,479.94	0.00	0.00	472,479.94	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-384,760.32	0.00	4,357.58	-389,117.90	-4,357.58
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) SIN MOVIMIENTO

Reporte de la Recaudación (10)

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	120.00	-	120.00	-	30.21 -	89.79
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	60,000.00	-	60,000.00	-	37,100.00 -	22,900.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,996,000.00	-	1,996,000.00	-	1,950,000.00 -	46,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	62,187.00	-	62,187.00	-	62,187.00	-
TOTAL	2,118,307.00	-	2,118,307.00	-	2,049,317.21 -	68,989.79

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) No se tienen pagos pendientes para enero 2024.

Calificaciones Otorgadas (12) SIN MOVIMIENTO

Proceso de Mejora (13) Se tiene la política de reconocer al día los registros contables y analizar los Estados Financieros que permitan tomar decisiones correctas, en tiempo real.

Información por Segmentos (14) No existe segmentación en la información.

Eventos Posteriores al Cierre (15) No existieron eventos relevantes a registrar o reconocer contablemente.

Partes Relacionadas (16) No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa en la toma de decisiones financieras razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17) La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

DIRECTORA HONORÍFICA DE ADMON. Y FINANZAS
C. MARIA DEL PILAR ESTRADA MENDOZA

IMCUFIDE
MUNICIPALIDAD DE TALAUA YUCA Y DEPARTAMENTO DE CAMPECHE 2022-2024
Dispositivo para trabajo
TESORERÍA
IMCUFIDE