



IMCUFIDE de Amecameca 4010

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de marzo de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) El Saldo de la cuenta BBVA 0118251711 \$264,532.04 representa el saldo para pagar proveedores y las retenciones de febrero del SAT que se liquidan en el mes de marzo 2023

Efectivo		-
Bancos/Tesorería		264,532.04
BBVA Cta. 0118251711	264,532.04	

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 por el método de Línea Recta.

	MOI	DEP EJE	DEP ACU
Mobiliario y Equipo de Administración	33,780.00	439.67	19,216.70
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	397,800.01	3,315.00	328,185.02
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,450.01	78.75	5,118.76
TOTAL	441,030.02	3,833.42	352,520.48

Estimaciones y Deterioros (6) Sin movimientos

Otros Activos (7) Se tiene pendiente un saldo de \$5,381.99 que será reintegrado una parte en el mes de Abril 2023 y la diferencia en meses posteriores.

PASIVO (8)

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
SUELDOS POR PAGAR DEL EJERCICIO 2023	3,121.57
TOTAL	3,121.57

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:	
RETENCIONES DE ISSEMYM	7,534.29
RETENCIONES DE ISR POR ASIMILADOS	2,426.72
I.S.R. SUELDOS POR PAGAR	5,269.59
I.S.R. RESICO SERVICIOS PROFESIONALES	-
TOTAL	15,230.60

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:	
CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACIÓN Y RECUBRIMIENTC	66,267.92
COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV	2,760.80
TOTAL	69,028.72

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9)

Se obtiene un rendimiento de la cuenta bancaria por 0.57 pesos un ingreso por subsidio por parte del municipio de 350,000.00

Gastos y Otras Pérdidas (10) Se registró el gasto de los servicios personales, así como los gastos de telefonía y luz, y materiales diversos que se ocupan para el mantenimiento de las distintas áreas del IMCUFIDE, al igual que la depreciación de mobiliario con el que cuenta el Instituto.

Servicios Personales	208,925.15
Materiales y Suministros	83,043.00
Servicios Generales	36,263.66
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,500.26

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)
AMECAMECA 4010

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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
Revaluos		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	84,611.65		114,270.58
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			114,270.58		114,270.58
Resultados de Ejercicios Anteriores		29,658.93	-29,658.93		0.00
Revaluos			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	114,270.58	0.00	271,042.68

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) No se tuvieron adquisiciones de bienes muebles e inmuebles.

	Mes actual	Mes anterior
Efectivo en Bancos - Tesorería	454,002.65	100,002.08
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	454,002.65	100,002.08

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	328,231.81	174,366.83
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	-
Depreciación	11,500.26	7,666.84
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, provisiono y se pagaron las nóminas administrativas y de asimilados al salario del mes de marzo del capítulo 1000 Servicios Personales, gastos para dar mantenimiento a las áreas del IMCUFIDE al igual que se considera el registro de la depreciación de activo fijo.

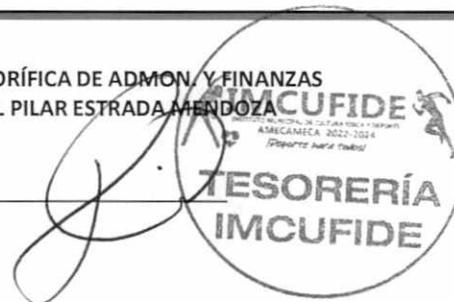
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	516,189.65
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	516,189.65

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Total de Egresos Presupuestarios	343,772.23
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	
Amortización de la Deuda Pública	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	
Otros Egresos Presupuestarios No Contable	10,115.20
Más Gastos Contables No Presupuestarios	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, C	11,500.26
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	345,157.29

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





IMCUFIDE de Amecameca 4010

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de marzo de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)**Contables:** Se rige a través de la normatividad emitida por la CONAC, controles financiero, 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 creo 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 concesion o en comodato. El Instituto no tiene registro de alguna concesion 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 recuperacion 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	1,602,117.35
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	516,189.65
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	1,978,681.78
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	94,200.00
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	1,640,334.77
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	94,200.00
8224	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos	5,425.00
8226	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	40,000.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	10,115.20
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	75,919.60
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	252,312.21
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	5,425.22

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

TESORERÍA
IMCUFIDE



IMCUFIDE de Amecameca 4010
Notas de Gestión Administrativa
Del 1 al 31 de marzo 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.

Panorama Económico (2) Se recibe el subsidio por parte del Ayuntamiento de Amecameca para hacer frente a las obligaciones, para que el Instituto pueda operar de manera eficiente, al igual que se reciben las cuotas por las diferentes actividades que percibe el Instituto.

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) El objetivo social: 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 demas normatividad aplicable. Dando cumplimiento a los Postulados Basicos 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 documentacion soporte para el reconocimiento en el activo, en el mes de Enero se realizo la reclasificacion y ajuste de la depreciacion de los bienes muebles e Inmuebles por registros incorrectos en el ejercicio 2021 de acuerdo a las hojas de trabajo.

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

Reporte Analítico del Activo (8)

AMECAMECA 4010

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO 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	138,887.50	369,625.71	150,089.64	358,423.57	219,536.07
Activo Circulante	46,544.54	369,625.71	146,256.22	269,914.03	223,369.49
Efectivo y Equivalentes	46,544.54	361,122.14	143,134.64	264,532.04	217,987.50
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	8,503.57	3,121.58	5,381.99	5,381.99
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	92,342.96	0.00	3,833.42	88,509.54	-3,833.42
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	441,030.02	0.00	0.00	441,030.02	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-348,687.06	0.00	3,833.42	-352,520.48	-3,833.42
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

	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	DIFERENCIA
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	20.00	20.00	-	2.65	17.35
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	60,000.00	-	60,000.00	-	4,000.00	56,000.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos de Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	1,996,000.00	-	1,996,000.00	-	450,000.00	1,546,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	20.00	20.00	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	62,187.00	-	62,187.00	-	62,187.00	-
2,118,307.00	2,118,307.00	240.00	2,118,307.00	-	516,189.65	-1,602,117.35

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda (11) Se deja como pendiente de pago la segunda quincena de marzo de un trabajador, los impuestos correspondientes a sueldos y salarios, asimilados de marzo que se liquidan en el mes de abril, al igual que la provisión del ISSEMYM de la segunda quincena de marzo que se liquida en abril y el pago del teléfono. Para los proveedores como CIDER se liquida en el mes de abril y Comercializadora Memtec se deja pendiente hasta el mes de Abril 2023.

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

SUELDOS POR PAGAR DEL EJERCICIO 2023 3,121.57

TOTAL	3,121.57
--------------	-----------------

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

RETENCIONES DE ISSEMYM 7,534.29

RETENCIONES DE ISR POR ASIMILADOS 2,426.72

I.S.R. SUELDOS POR PAGAR 5,269.59

I.S.R. RESICO SERVICIOS PROFESIONALES -

TOTAL	15,230.60
--------------	------------------

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

CIDER, CENTRO INTEGRAL DE DECORACIÓN Y RECUBRIMIENTO 66,267.92

COMERCIALIZADORA MEMTEC SA DE CV 2,760.80

TOTAL	69,028.72
--------------	------------------

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 correctos 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 MÉNDOZA

