



## IMCUFIDE de Amecameca 4010

## Notas de Desglose

Del 1 al 30 de junio de 2023

## I. Notas al Estado de Situación Financiera

## ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) El Saldo de la cuenta BBVA 0118251711 \$388,685.62 representa el saldo para pago a proveedores y las retenciones correspondientes al mes de junio ante el SAT que se liquidan en el mes de julio 2023

Efectivo		-
Bancos/Tesorería		388,685.62
BBVA Cta. 0118251711	388,685.62	

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

Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	2,259.51
--	----------

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	20,535.71
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	397,800.01	3,315.00	338,130.02
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	9,450.01	78.75	5,355.01
<b>TOTAL</b>	<b>441,030.02</b>	<b>3,833.42</b>	<b>364,020.74</b>

Estimaciones y Deterioros (6) Sin movimientos

Otros Activos (7) Sin movimientos

## PASIVO (8)

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	
SUELDOS POR PAGAR DEL EJERCICIO 2023	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:	
RETENCIONES DE ISSEMYM	9,181.02
RETENCIONES DE ISR POR ASIMILADOS	1,267.72
I.S.R. SUELDOS POR PAGAR	6,005.61
I.S.R. RESICO SERVICIOS PROFESIONALES	68.30
<b>TOTAL</b>	<b>16,522.65</b>

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:	
OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOVA	6,291.51
SOLUCIONES EMPRESARIALES	8,236.00
TELEFONOS DE MÉXICO	549.01
CORPORACION DE SOLUCIONES L F	3,674.88
EL CICLOPE DEL ORIENTE	659.80
<b>TOTAL</b>	<b>19,411.20</b>

## II. Notas al Estado de Actividades

## Ingresos de Gestión (9)

Se obtiene un rendimiento de la cuenta bancaria por 1.95

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.

Servicios Personales	449,287.58
Materiales y Suministros	97,669.96
Servicios Generales	72,801.50
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	23,000.52

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

AMECAMECA 4010

DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2022</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2022</b>		<b>127,113.17</b>	<b>29,658.93</b>		<b>156,772.10</b>
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
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2022</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2022</b>	<b>0.00</b>	<b>127,113.17</b>	<b>29,658.93</b>	<b>0.00</b>	<b>156,772.10</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023</b>	<b>0.00</b>				<b>0.00</b>
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023</b>		<b>29,658.93</b>	<b>245,589.53</b>		<b>275,248.46</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)			275,248.46		275,248.46
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
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023</b>	<b>0.00</b>	<b>156,772.10</b>	<b>275,248.46</b>	<b>0.00</b>	<b>432,020.56</b>

## 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	918,008.02	762,756.07
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	918,008.02	762,756.07

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	619,759.04	533,864.80
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	-
Depreciación	23,000.52	19,167.10
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 junio 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	980,195.02
<b>Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	
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	
<b>Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	
Aprovechamientos Patrimoniales	
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
Total de Ingresos Contables	980,195.02

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Total de Egresos Presupuestarios	665,184.26
<b>Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	
Materiales y Suministros	
Mobiliario y Equipo de Administración	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	
Vehículos y Equipo de Transporte	
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	
Otros Egresos presupuestarios no contables	
<b>Más Gastos Contables no presupuestarios</b>	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, (	23,000.52
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	
<b>Total de Gastos Contables</b>	<b>688,184.78</b>

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





IMCUFIDE de Amecameca 4010

Notas de Memoria

Del 1 al 30 de junio 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	1,138,111.98
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	980,195.02
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	0.00
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	1,996,681.78
8212	Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	76,200.00
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	1,336,922.74
8222	Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	76,200.00
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	40,000.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	40,000.00
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	25,681.97
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	594,077.07
8274	Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	5425.22

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

IMCUFIDE  
TESORERÍA  
IMCUFIDE



IMCUFIDE de Amecameca 4010  
Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 30 de junio 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)** 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 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, en el mes de Enero se realizó la reclasificación y ajuste de la depreciación 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 30 DE JUNIO DE 2023

CONCEPTO	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4 (1 + 2 - 3)	Variación del Período (4 - 1)
<b>ACTIVO</b>	<b>404,506.16</b>	<b>160,921.04</b>	<b>97,472.79</b>	<b>467,954.41</b>	<b>63,448.25</b>
Activo Circulante	323,663.46	160,921.04	93,639.37	390,945.13	67,281.67
Efectivo y Equivalentes	321,403.04	160,711.95	93,429.37	388,685.82	67,282.58
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,260.42	209.09	210.00	2,259.51	-0.91
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>80,842.70</b>	<b>0.00</b>	<b>3,833.42</b>	<b>77,009.28</b>	<b>-3,833.42</b>
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	-360,187.32	0.00	3,833.42	-364,020.74	-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

## 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	-	8.02	- 111.98
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	122,187.00	-	122,187.00	-	80,187.00	- 42,000.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1996,000.00	-	1996,000.00	-	900,000.00	- 1,096,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados	62,187.00	-	62,187.00	-	62,187.00	-
<b>TOTAL</b>	<b>2,180,494.00</b>	<b>-</b>	<b>2,180,494.00</b>	<b>-</b>	<b>1,042,382.02</b>	<b>- 1,138,111.98</b>

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)** Se deja como pendiente de pago los impuestos correspondientes a sueldos y salarios, asimilados correspondientes al mes de junio, mismos que se liquidarán en el mes de julio, al igual que la provisión del ISSEMYM de la segunda quincena de junio que será liquidada en julio y el pago del teléfono. Los proveedores se liquidarán en el mes de julio.

**SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

SUELDOS POR PAGAR DEL EJERCICIO 2023

<b>TOTAL</b>	-
--------------	---

**RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

RETENCIONES DE ISSEMYM	9,181.02
RETENCIONES DE ISR POR ASIMILADOS	1,267.72
I.S.R. SUELDOS POR PAGAR	6,005.61
I.S.R. RESICO SERVICIOS PROFESIONALES	68.30

<b>TOTAL</b>	<b>16,522.65</b>
--------------	------------------

**PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO:**

OCTAVIO EDMUNDO CEBALLOS CORDOVA	6,291.51
SOLUCIONES EMPRESARIALES	8,236.00
TELEFONOS DE MÉXICO	549.01
CORPORACION DE SOLUCIONES L F	3,674.88
EL CICLOPE DEL ORIENTE	659.80

<b>TOTAL</b>	<b>19,411.20</b>
--------------	------------------

**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 MENDOZA

**TESORERÍA**  
**IMCUFIDE**