



**IMCUFIDE DE IXTAPALUCA 4015**  
**2.1 Notas de Desglose (3)**  
**Del 01 al 30 de septiembre de 2022**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**ACTIVO**

Efectivo y Equivalentes La cuenta cierra al 30 de septiembre con un saldo de \$ 19,896.00  
 Bancos un saldo de \$1,129,309.50  
 Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir, La cuenta registra un saldo de \$-0.20 que la administracion anterior dejo registrado.  
 La cuenta 1123 Presenta un saldo por comprobar en la subcuenta 1123-01-03-02, CESAR MORALES VELAZQUEZ por \$3,279.29, los cuales se comprobaran en el mes de octubre 2022.  
 Existe una diferencia a cargo del ISSEMYM por concepto de SCI determinado en exceso en el mes de febrero por la cantidad de \$73,806.52  
 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) La cuenta no tiene movimiento

1131 ANTICIPO A PROVEEDORES.- Se cancela el anticipo otorgado al proveedor JOSE ABEL MARTINEZ NATERAS por \$1,740.00  
 Inversiones Financieras (8) La cuenta no tiene movimiento  
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) La cuenta tiene un saldo \$ 3,199,293.71 al 31 de septiembre 2022 que se integran de la siguiente manera:

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 406,749.68
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 2,314,653.03
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 477,891.00

Durante el presente mes, NO se realizo la adquisicion de activos, asi mismo se registra una disminucion en la cuenta 1263 depreciaciones acumuladas de bienes muebles, la cual se realizo de conformidad con el manual Unico de Contabilidad Gubernamental en el periodo del mes de agosto arrojando un saldo acumulado de \$-1,835,887.88  
 Estimaciones y Deterioros (10) La cuenta no tiene movimiento  
 Otros Activos (11) La cuenta no tiene movimiento

**PASIVO (12)** Al cierre del agosto 2022 el saldo de la cuenta del 2100 pasivo circulante es \$139,749.00 que se integra de la siguiente manera:  
 2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$ 549.00 por el concepto de servicio de telefonía, ORGANIZACION CONTABLE Y AUDITORIA S.C. # por \$139,200.00  
 2117 RETENCIONES POR PAGAR, representa los impuestos y retenciones pendientes de pago como:  
 ISR \$62,332.66  
 ISSEMYM \$121,970.47  
 Los cuales se generaron en la segunda quincena del mes de septiembre y se liquidaran antes del 17 de octubre de 2022.

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (13) Durante el mes que se informa, se obtuvieron ingresos por concepto de "Ingresos de Gestión", por \$262.08  
 El importe de los Participaciones correspondientes a los Subsidios para gastos de operacion al mes de septiembre ascienden a la cantidad de \$8,750,000.00

Gastos y Otras Pérdidas (14)  
 1000 SERVICIOS PERSONALES \$ 6,468,990.08  
 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 364,274.03  
 3000 SERVICIOS GENERALES \$ 785,412.18

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Se refleja un saldo de \$2,265,644.71**  
 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO.- EN ESTE APARTADO NO SE REALIZO NINGUN MOVIMIENTO.  
 RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) \$817,905.02  
 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES \$1,447,739.69 ESTE RESULTADO VIENE DEL ADMINISTRACIONES ANTERIORES

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

**EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
EFFECTIVO-TESORERÍA	19,896.00	19,896.00
BANCOS	707,159.91	1,129,309.50
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	727,055.91	1,149,205.50

DEL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL CONCEPTO EFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA  
**CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN :**  
 ORIGEN DE OPERACION : \$8,751,607.18  
 APLICACION : \$7,933,702.16

FLUJOS NETOS EFECTIVOS DE POR ACTIVIDADES DE OPERACION \$ 817,905.02

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

En la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, se refleja una diferencia de \$0.00; toda vez que durante el mes que se informa, la afectacion patrimonial y presupuestal fue de igual manera.

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>		\$ 8,751,607.18
Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	0.00	
<b>Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		\$ 8,751,607.18
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	0.00	
<b>INGRESOS CONTABLES</b>		\$ 0.00
<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		\$ 7,933,702.16
Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	231,143.15	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	231,143.15	
Otros Gastos	0.00	
<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>		\$ 7,702,559.01

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: que refleja un monto de \$ 27,318.94 se refiere a la Depreciacion Mensual de Bienes Muebles, correspondiente.

Tesorero IMCUFIDE





IMCUFIDE DE IXTAPALUCA 4015  
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)  
Del 01 al 30 de septiembre de 2022

Introducción (5) En cumplimiento al artículo 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental sobre la presentación razonable a los Estados Financieros del Mes de septiembre 2022
Panorama Económico (6) Actualmente el IMCUFIDE Ixtapaluca, percibe Ingresos de los Subsidios para Gastos de Operación que le brinda el H. Ayuntamiento de Ixtapaluca mediante una participación.
Autorización e Historia (7) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ixtapaluca es una persona Jurídica colectiva, con personalidad y patrimonio propio con capacidad para obligarse en términos de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, del Código Civil del Estado de México, en sus artículos 25 fracción I, 26 y 27, artículos 115 fracción I y II de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como en los artículos 1 - 3 del Decreto 307 del 25 de Agosto 2009
Organización y Objeto Social (8) Artículo 4.- El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ixtapaluca, tendrá los siguientes objetivos: I.- Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio; II.- Propiciar la interacción familiar y social; III.- Fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del Municipio; IV.- Propiciar el uso adecuado y correcto de los tiempos libres; V.- Promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con capacidades diferentes; VI.- Promover el deporte en los trabajadores; VII.- Promover el cambio de actitudes y aptitudes; VIII.- Promover y desarrollar la capacitación de recursos humanos para el deporte; IX.- Elevar el nivel competitivo del deporte municipal; X.- Promover la revaloración social del deporte y la cultura física; XI.- Promover fundamentalmente el valor del deporte para el primer nivel de atención a la salud; XII.- Promover la identidad del Municipio de Ixtapaluca, en el ámbito municipal, estatal, nacional e internacional a través del deporte; XIII.- Fomentar la integración familiar y social; y XIV.- Facilitar a los deportistas el acceso a los servicios de salud.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Para la preparación de los estados financieros se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las demás disposiciones en materia de contabilidad gubernamental como lo son: los postulados básicos, momentos contables de los ingresos y egresos.
Políticas de Contabilidad Significativas (10) Los cambios en la contabilidad gubernamental y en específico en el proceso de armonización nos ha llevado a implementar políticas contables del registro acorde a las políticas dictadas por el CONAC, se realiza la depreciación con el método de línea recta.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) El IMCUFIDE Ixtapaluca no tiene posiciones monetarias en moneda extranjera y tampoco riesgos monetarios que estén sujetos a algún riesgo cambiario.
Reporte Analítico del Activo (12) La depreciación de los activos, debido a que se trata de mobiliario y equipo de oficina, así como el equipo de cómputo se toma en cuenta el porcentaje de 20% anual para su depreciación y al 10% anual para mobiliario y equipo educacional y recreativo
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) No se reflejan movimientos en este rubro
Reporte de la Recaudación (14) Los ingresos recibidos por el instituto son derivados de los subsidios y subvenciones
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) Recibidos por el ayuntamiento de Ixtapaluca, por lo que estamos sujetos a la disponibilidad del flujo de efectivo que reciba el municipio de Ixtapaluca
Calificaciones Otorgadas (16) No se reflejan movimientos en este rubro
Proceso de Mejora (17) El control interno aplicado es apegado a los lineamientos, reglas y normas jurídicas aplicables a este organismo descentralizado
Información por Segmentos (18) no se reflejan movimientos en este rubro
Eventos Posteriores al Cierre (19) no se reflejan movimientos en este rubro
Partes Relacionadas (20) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Tesorero IMCUFIDE

Alejandro Pérez Cárdenas





**IMCUFIDE DE IXTAPALUCA 4016**  
**2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)**  
**Del 01 al 30 de septiembre de 2022**

<b>Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)</b>			
<b>Contables:</b>			
Valores SIN MOVIMIENTO			
Emisión de Obligaciones SIN MOVIMIENTO			
Avales y Garantías SIN MOVIMIENTO			
Juicios SIN MOVIMIENTO			
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares SIN MOVIMIENTO			
Bienes en Concesión y en Comodato SIN MOVIMIENTO			
<b>Presupuestarias:</b>			
Cuentas de Ingresos Se inicia con el presupuesto de Ingresos para el Ejercicio 2022 por el importe \$ 19,001,000.00			<b>CUENTA</b>
<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>NOTA</b>	
4200 LEY DE INGRESOS ESTIMADA	19,001,000.00	el importe se refiere al presupuesto autorizado o aprobado para el 2022.	
INGRESOS PRESUPUESTARIOS AL MES	<u>8,751,607.18</u>		
INGRESOS POR RECAUDAR	<u>10,249,392.82</u>		
Cuentas de Egresos El presupuesto de Egresos aprobado para el Ejercicio 2022 es de \$ 19,001,000.00 se compone de la siguiente manera:			capitulo
1000 \$ 10,929,558.56			capitulo
2000 \$ 1,888,352.70			
capitulo 3000 \$ 5,224,677.68			
capitulo 4000 \$ 748,411.06			
capitulo 5000 \$ 210,000.00			

  
 Tesorero IMCUFIDE  
 Alejandro Perez Cárdenas

