



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE							
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA							
ACTIVO							
Efectivo y Equivalentes							
En el rubro de efectivo y equivalente, se cuenta con un saldo neto de \$ 150,313.19 los cuales se encuentran en las cuentas Bancarias \$150,313.19							
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir							
En este rubro, se cuenta con saldo de \$11,526.82 integrados por cuentas por cobrar a corto plazo \$ 213.83 y Deudores diversos por la cantidad de \$11,312.99							
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo							
Inversiones Financieras							
El instituto no cuenta con inversiones financieras							
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles							
Bienes Muebles (\$) \$249,101.42 Representa el valor de los bienes muebles que conforman el Patrimonio del Instituto							
Mobiliario y Equipo de Administración		\$162,516.70					
Mobiliario y Educativo y Recreativo		\$81,689.52					
Equipo e instrumental Médico de Laboratorio		\$4,895.20					
Bienes Inmuebles (\$)	\$0.00		El Instituto no cuenta con bienes inmuebles en propiedad				
BIENES INTANGIBLES:							
Depreciación acumulada de Bienes Buebles		\$53,066.60					
Otros Activos							
Pasivo							
Descripción	Vencimiento en días	30	60	90	180	365	+365
Sueldos y salarios por pagar		-					
PROVEEDORES		\$4,074.50					
Retenciones de ISSEMYM		\$0.00					
Retenciones de ISR		26,916.64					
Impuesto Estatal del 3%		3,009.50					
Otras cuentas por pagar a corto plazo		-					
SUMAS:		\$34,000.64					\$0.00
II. Notas al Estado de Actividades							
Ingresos de Gestión							
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizado				\$73,439.00			
Productos				\$13,771.91			
Participación de ISR Efectivamente enterado a la Federación				\$0.00			
Subsidios y Subvenciones				\$2,608,660.69			
Ingresos Financieros				\$0.00			
SUMAS:				\$2,695,871.60			



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE		
Gastos y Otras Partidas (13)		
Servicios Personales:	\$1,552,834.79	El gasto generado en el mes fue del 60.23 % por los servicios personales de este Instituto
Materiales y Suministros:	\$451,988.52	Representa un 17.53% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos minimos para la operación del Instituto
Servicios Generales:	\$508,790.63	Representa un 19.73% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos minimos para la operación del Instituto
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:	\$34,000.00	Representa un 1.32% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos minimos para la operación del Instituto
Otros gastos y perdidas extraordinarias	\$30,514.24	Representa un 1.18% del total del gasto durante el presente periodo, por la depreciacion acumulada de bienes muebles
Bienes muebles e intangibles	\$0.00	Durante el presente periodo no se realizo inversión en este rubro.
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)		
Durante el presente ejercicio el saldo en Hacienda Pública/Patrimonio 2023 presenta un Ahorro por \$323,874.19 originada por un gasto menor con respecto a los ingresos del presente ejercicio		
Ingresos del Ejercicio	\$2,695,871.60	
Ingresos de Gestión	\$87,210.91	
Participaciones y otras ayudas	\$2,608,660.69	
otros ingresos y beneficios	\$0.00	
Total de Gastos del Ejercicio	\$2,578,128.18	
Utilidad o (perdida) del Ejercicio:	\$117,743.42	
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)		
	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
Incremento/Disminución Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	37,702.27	-\$27,773.69
Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	188,015.46	\$215,789.15
Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	150,313.19	\$188,015.46



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestales y Contable, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

Conciliación Contable-Presupuestal al 31 de Diciembre del 2023

	DESCRIPCION	Contabilidad	Presupuestos	Variación
INGRESOS	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMO DESCENTRALIZADOS	\$73,439.00	\$73,439.00	\$0.00
	INGRESOS FINANCIEROS	\$13,771.91	\$13,771.91	\$0.00
	PARTICIPACION DE ISR EFECTIVAMENTE ENTERADO A LA FEDERACION	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$2,608,660.69	\$2,608,660.69	\$0.00
	SUMAS	\$2,695,871.60	\$2,695,871.60	\$0.00
EGRESOS	SERVICIOS PERSONALES	\$1,552,834.79	\$1,552,834.79	\$0.00
	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$451,988.52	\$451,988.52	\$0.00
	SERVICIOS GENERALES	\$508,790.63	\$508,790.63	\$0.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$34,000.00	\$34,000.00	\$0.00
	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$30,514.24	\$30,514.24	\$0.00
	BIENES MUEBLES	\$249,101.42	\$0.00	\$249,101.42
	INVERSIONES PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	SUMAS	\$2,827,229.60	\$2,578,128.18	\$249,101.42

OBSERVACIONES:

la diferencia que existe es por la adquisicion de bienes inmuebles necesarios para desarrollar las actividades propias del IMCUFIDEC

DESCRIPCION		
Ahorro / Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partida (o rubros) que no afectan efectivo	\$0.00	\$0.00
Depreciación	\$53,066.60	\$0.00
Amortización	\$0.00	\$0.00
Incremento en las provisiones	\$0.00	\$0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$0.00	\$0.00
Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$0.00	\$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	\$0.00	\$0.00
Partidas extraordinarias	\$0.00	\$0.00

L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
DIRECTOR GENERAL

P.L.A.E. ANDREA JARED GARCIA SALDIVAR
TESORERA


IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024
TESORERIA




INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables;	
Valores	N / A
Emisión de obligaciones	N / A
Avales y Garantía	N / A
Juicios	N / A
Contratos para inversión mediante proyectos prestación de servicios (PPS) y Similares	N / A
Bienes en concesión y en comodato	N / A
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	N / A
Cuentas de Egresos	N / A


L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024

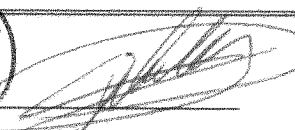


P.L.A.E. ANDREA JARED GARCIA SALDIVAR
TESORERA

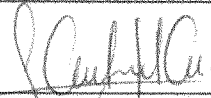

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACION 2022 - 2024
TESORERÍA



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

C) Notas de Gestión Administrativa	
Introducción (4) La información financiera que se presenta por parte del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Capulhuac, se encuentra apegada a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental, por lo que es veraz y refleja verdaderamente la situación financiera y presupuestal del mismo.	
Panorama Económico (5) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Capulhuac depende económicamente en un 98% de los ingresos que el Municipio le otorga mensualmente, mismos que son insuficientes para poder brindar mayores servicios y actividades hacia la ciudadanía, por lo que fue necesario ejercer los recursos de manera eficiente de tal forma que permitiera, que las actividades realizadas por el Instituto llegaran a un mayor número de ciudadanos del Municipio.	
Autorización e Historia (6)	
*Fecha de Creación del ente:	01 DE Agosto del 2006
*Principales Cambio en su estructura	Enero 2022 cambio de titular de la Dirección General Marzo 2022 cambio de titular de la Coordinación Administrativa
Organización y Objeto Social (7)	
*Objeto Social	Servicio Público
*Principal Actividad	Brindar servicios y acciones que fomenten la Cultura Deportiva
*Ejercicio Fiscal	2023
*Regimen Jurídico	Instituto Público Descentralizado de Carácter Municipal
*Consideraciones fiscales del ente (Obligaciones fiscales)	Retención de Impuesto sobre la Renta Impuestos Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal (Impuesto sobre nómina)
Estructura Organizacional básica:	
*Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario	Junta Directiva N/A (No aplica)
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	
De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad de la "CONAC"	
De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad de la "CONAC" y Manual de Contabilidad	
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	
Unicamente cuentan con mobiliario de oficina	
Reporte Analítico del Activo (10)	
N/A (No aplica)	
Fideicomisos, Mandatos y Contrato Análogos (11)	
Los ingresos propios programados para este ejercicio fiscal corresponden al _____ % de los ingresos totales	
Reporte de la Recaudación (12)	
El subsidio para gastos de operación que entrega el Municipio asciende a 100%	
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	
N/A (No aplica)	
Calificaciones Otorgadas (14)	
N/A (No aplica)	
Proceso de Mejora (15)	
Eficientar el uso y aplicación de los recursos financieros, materiales y humanos	
*Principales Políticas de Control Interno:	
Registro Oportuno de las Operaciones	
Cumplimiento oportuno en el pago de los impuestos	
Entrega oportuna de la información presupuestal y financiera a las instancias correspondientes	
Calidad en los servicios prestados por el Instituto	
Administrar y optimizar los recursos financieros y materiales del Instituto.	
Información por Segmentos (16)	
Si cuando lo requieran las instancias correspondientes	
Eventos Posteriores al Cierre (17)	
Ninguno	
Partes Relacionadas (18)	
N/A	
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor	


L.F. RONALDO REBOLLO PULIDO
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
 ADMINISTRACIÓN 2023 - 2024


P.L.A.E. ANDREA JARED GARCIA SALDIVAR
TESORERA

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
 ADMINISTRACIÓN 2023 - 2024
TESORERÍA