



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

En el rubro de efectivo y equivalente, se cuenta con un saldo neto de \$ 151107.62 los cuales se encuentran en las cuentas Bancarias \$99,148.01 en efectivo \$200.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir

En este rubro, se cuenta con saldo de \$10,607.74 integrados por cuentas por cobrar a corto plazo \$ 213.83 y Deudores diversos por la cantidad de \$10,393.91

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Inversiones Financieras

El instituto no cuenta con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles (\$)

\$217,131.82 Representa el valor de los bienes muebles que conforman el Patrimonio del Instituto

Mobiliario y Equipo de Administracion \$130,547.10

Mobiliario y Educativo y Recreativo \$81,689.52

Equipo e instrumental Medico de Laboratorio \$4,895.20

Bienes Inmuebles (\$)

\$0.00 El Instituto no cuenta con bienes inmuebles en propiedad

BIENES INTANGIBLES:

Depreciacion acumulada de Bienes Buebles \$37,331.41

Otros Activos

Pasivo

Descripción	Vencimiento en días						
		30	60	90	180	365	
Sueldos y salarios por pagar		0					
PROVEEDORES							+365
Retenciones de ISSEMYM		\$0.00					
Retenciones de ISR		\$0.00					
Impuesto Estatal del 3%		14,057.38					
Otras cuentas por pagar a corto plazo		8,028.50					
SUMAS:		\$22,085.88					

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizado \$0.00

Productos

Participación de ISR Efectivamente enterado a la Federación \$29,089.00

Subsidios y Subvenciones \$0.00

Ingresos Financieros \$0.00

SUMAS: \$1,288,660.69

\$3,797.93

\$1,321,547.62



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023

A) NOTAS DE DESGLOSE																	
Gastos y Otras Partidas (13)																	
Servicios Personales:	\$719,933.28	El gasto generado en el mes fue del 59.99 % por los servicios personales de este Instituto															
Materiales y Suministros:	\$200,283.44	Representa un 16.69% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos minimos para la operaci3n del Instituto															
Servicios Generales:	\$250,023.67	Representa un 20.83% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos minimos para la operaci3n del Instituto															
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:	\$15,000.00	Representa un 1.25% del total del gasto durante el presente periodo, considerando los insumos minimos para la operaci3n del Instituto															
Otros gastos y perdidas extraordinarias	\$14,779.05	Representa un 1.23% del total del gasto durante el presente periodo, por la depreciaci3n acumulada de bienes muebles															
Bienes muebles e intangibles	\$0.00	Durante el presente periodo no se realizo inversi3n en este rubro.															
III. Notas al Estado de Variaci3n en la Hacienda P3blica (14)																	
Durante el presente ejercicio el saldo en Hacienda P3blica/Patrimonio 2023 presenta un Ahorro por \$319,630.45, originada por un gasto menor con respecto a los ingresos del presente ejercicio																	
	Ingresos del Ejercicio	\$1,321,547.62															
	Ingresos de gesti3n	\$29,089.00															
	Participaciones y otras ayudas	\$1,288,660.69															
	otros ingresos y beneficios	\$3,797.93															
	Total de Gastos del Ejercicio	\$1,200,019.44															
	Utilidad o (perdida) del Ejercicio:	\$121,528.18															
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)																	
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>MES ACTUAL</th> <th>MES ANTERIOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Incremento/Disminuci3n Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio</td> <td align="right">\$52,159.61</td> <td align="right">-\$64.08</td> </tr> <tr> <td>Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio</td> <td align="right">\$99,148.01</td> <td align="right">\$99,212.09</td> </tr> <tr> <td></td> <td align="right">\$151,307.62</td> <td align="right">\$99,148.01</td> </tr> </tbody> </table>		MES ACTUAL	MES ANTERIOR	Incremento/Disminuci3n Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo			Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$52,159.61	-\$64.08	Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	\$99,148.01	\$99,212.09		\$151,307.62	\$99,148.01
	MES ACTUAL	MES ANTERIOR															
Incremento/Disminuci3n Neta en el efectivo y equivalentes al efectivo																	
Efectivo y Equivalente al Efectivo al inicio del Ejercicio	\$52,159.61	-\$64.08															
Efectivo y Equivalente al Efectivo al final del Ejercicio	\$99,148.01	\$99,212.09															
	\$151,307.62	\$99,148.01															



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 marzo del 2023

DESCRIPCION		Contabilidad	Presupuestos	Variación
INGRESOS	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMO DESCENTRALIZADOS	\$29,089.00	\$29,089.00	\$0.00
	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	PARTICIPACIÓN DE ISR EFECTIVAMENTE ENTERADO A LA FEDERACIÓN	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	SUMAS	\$1,288,660.69	\$1,288,660.69	\$0.00
EGRESOS	SERVICIOS PERSONALES	\$1,317,749.69	\$1,317,749.69	\$0.00
	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$719,933.28	\$719,933.28	\$0.00
	SERVICIOS GENERALES	\$200,283.44	\$200,283.44	\$0.00
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$250,023.67	\$250,023.67	\$0.00
	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$15,000.00	\$15,000.00	\$0.00
	BIENES MUEBLES	\$14,779.05	\$14,779.05	\$0.00
	INVERSIONES PUBLICA	\$217,131.82	\$0.00	\$217,131.82
	DEUDA PUBLICA	\$0.00	\$0.00	\$0.00
	SUMAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
OBSERVACIONES:		\$1,417,151.26	\$1,200,019.44	\$217,131.82

la diferencia que existe es por la adquisición 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		
Depreciación	\$0.00	\$0.00
Amortización	\$14,779.05	\$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 2023 - 2024

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
 ADMINISTRACION 2023 - 2024
TESORERÍA



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2023

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables;

Valores

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:


N/A

Cuentas de Ingresos

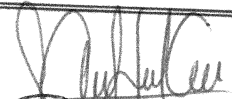
N/A

Cuentas de Egresos

N/A


L.E.F. RONALD REBOLLO PULIDO
DIRECTOR GENERAL

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACIÓN 2022 - 2024


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

IMCUFIDEC
CAPULHUAC
ADMINISTRACIÓN 2022 - 2024
TESORERÍA



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CAPULHUAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE JUNIO 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 permitió, 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:	Junta Directiva
*Fideicomisos, mandatos y analogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario	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"
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Postulados Básicos de Contabilidad de la "CONAC" y Manual de Contabilidad
Reporte Analítico del Activo (10)	Únicamente cuentan con mobiliario de oficina
Fideicomisos, Mandatos y Contrato Análogos (11)	N/A (No aplica)
Reporte de la Recaudación (12)	Los ingresos propios programados para este ejercicio fiscal corresponden al _____ % de los ingresos totales 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)	
Calificaciones Otorgadas (14)	N/A (No aplica)
Proceso de Mejora (15)	N/A (No aplica)
*Principales Políticas de Control Interno:	
	Eficientar el uso y aplicación de los recursos financieros, materiales y humanos
	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
Información por Segmentos (16)	
	Administrar y optimizar los recursos financieros y materiales del Instituto.
	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. RONALD REBOLLO PULIDO
DIRECTOR GENERAL

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



