

IMCUFIDE CHIAUTLA 4082
2.1 Notas de Desglose (3)
Del 01 al 31 de Marzo del 2024

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5) Para este mes 1112 cuenta con un saldo de \$669,969.35 que corresponde a los ingresos propios recaudados y la participación por parte de Municipio, así mismo la cuenta 1111 tiene un saldo de \$20,115.70 pesos

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) La cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo cuenta con un saldo de \$307,572.46 los cuales \$297,022.99, por lo que se procedió a hacer las observaciones al acto entrega recepción y el mismo se encuentra en el área de la Contraloría Interna para que el servidor público saliente presente las aclaraciones correspondientes; el resto corresponde a saldos históricos y se procederá a la depuración de las mismas, así mismo la cuenta 1131 se tiene un anticipo a proveedores por un monto de \$ 22,303.00 pesos, mismo que se procederá a su análisis y depuración ya que es un saldo histórico.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) no aplica; el IMCUFIDE Chiautla no cuenta con Bienes Para su transformación.

Inversiones Financieras (8) el IMCUFIDE de Chiautla, actualmente no cuenta con Inversiones Financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9), Durante el presente mes no hubo adquisiciones, aunque si reclasificación por diferencias detectadas entre estados financieros y de control patrimonial; por lo que actualmente el IMCUFIDE cuenta con un saldo en las cuentas siguientes: 1241 Mobiliario y equipo de administración con un saldo de \$22,727.25, 1242 Mobiliario y equipo educacional y recreativo con un saldo de 41,260.00 y la 1246 Maquinaria, otros equipos y herramientas con un saldo de \$46,937.28, mismos que se encuentran registrados y conciliados con el sistema patrimonial Creg.

Estimaciones y Deterioros (10) No existen estimaciones

Otros Activos (11): No se cuenta con otros activos

PASIVO (12) Se tienen Registros de pasivo en las siguientes cuentas por los montos que se presentan en el mes :

2111 Servicios personales por pagar a corto plazo , tiene un saldo de \$ 32,676.38 el cual es histórico, se procederá a su análisis y depuración

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo el saldo es de \$ 4,839.96 el cual corresponde a saldos históricos mismos que se procederá a su análisis y depuración

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto Plazo por un monto de \$ 60,018.07 son emabrd dentro de esta partida existen saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta por lo que se recomienda la depuración de la misma

II. Notas al Estado de Actividades para el mes d este estado presenta un ahorro/desahorro por un monto de \$ 15,818.43

Ingresos de Gestión (13) durante el mes de se cuenta con una recaudación de ingresos de gestión en las siguientes partidas:

Productos con un monto de \$ 395.16 recaudados al mes

Transferencias por un monto de 472,040.70 de subsidio para gastos de operación otorgado por el municipio al mes

Gastos y Otras Pérdidas (14)

Servicios Personales por un monto de \$239,656.85

Materiales y suministros por un monto de \$ 1,995.20

Servicios Generales por un monto de \$50,841.90

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15)

el resultado reflejado para este estado al final del mes es de \$ 839,556.21

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

FEBRERO	MARZO
531,776.32	690,085.05

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17): No existe diferencia entre los ingresos y egresos presupuestales y Contables


L. EN C. MELISSA NAVA GONZALEZ
 DIRECTORA DE FINANZAS
-TESORERÍA-

IMCUFIDE CHIAUTLA 4082
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Del 01 al 31 de Marzo del 2024

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

Bienes en Concesión y en Comodato NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos, se contabiliza tomando en cuenta todos los momentos contables de la ley de ingreso el Estimado, por Recaudar y Recaudado.

Cuentas de Egresos, se contabiliza tomando en cuenta todos los momentos contables para el egreso que son el Aprobado, Por ejercer, comprometido, Devengado y Pagado.



IMCUFIDE CHIAUTLA 4082
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Del 01 al 31 de Marzo del 2024

Introducción (5) Los Estados Financieros del IMCUFIDE, proporcionan información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades
Panorama Económico (6) La situación económica y financiera del IMCUFIDE, en el periodo que se informa se mantiene con riesgo derivado de los adeudos con ISSEMYM y el entero de ISR los cuales corresponden a la Administración 2019-2021.
Autorización e Historia (7) Fue creado el 14 de diciembre de 2009, su Descentralización se realizó en la Administración del C. José Cazares Quezada.
Organización y Objeto Social (8) Su principal actividad es gimnasio, no cuenta con ningún fideicomiso
Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Para llevar a cabo la preparación de los Estados Financieros del presente ejercicio se consideró, la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental así como la normatividad emitida por el CONAC.
Las cuentas que afectan económicamente al IMCUFIDE, están cuantificadas en términos monetarios los bienes y servicios adquiridos se registran conforme al costo histórico representando en las facturas y demás documentos soporte que acompañan a cada operación
Políticas de Contabilidad Significativas (10) Los bienes adquiridos por el IMCUFIDE se encuentran registrados a su valor histórico. La aplicación de los momentos contables de los ingresos y egresos.
Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) Actualmente se encuentra estable la moneda con el dólar
Reporte Analítico del Activo (12) El estado analítico del Activo muestra los movimientos de los activos así como la variación entre el saldo inicial y el saldo final representados en los estados financieros.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) Actualmente el IMCUFIDE no cuenta con ningún Fideicomiso o Mandato contratado.
Reporte de la Recaudación (14) Se recibió ingreso propio y participación, durante el trimestre se observa un decremento del ingreso esto derivado de la remodelación que se está realizando dentro del Deportivo por lo que algunas actividades fueron suspendidas derivando en un baja del ingreso propio
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) Existe un saldo histórico de la cuenta de 2117 Retenciones de ISPT por 196,390.46 el cual proviene de la administración 2019-2021.I, Por el momento no se han iniciado trabajos de conciliación en las cuotas al ISSEMYM, se ha ido abonando parte de la deuda de los ejercicios 2019, 2020 y 2021
Calificaciones Otorgadas (16) el IMCUFIDE no Cuenta con ninguna calificación.
Proceso de Mejora (17) Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y entidades publicas de gobierno y Municipio del Estado de México Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) Normas de armonización Contable (CONAC)
Información por Segmentos (18) No aplica
Eventos Posteriores al Cierre (19) Se registraron todas las operaciones contables y económicas que tuvieron lugar durante el mes de Junio
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"

