

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHIAUTLA

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chiautla es un Organismo Publico Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio fue creado el 04 de Abril del 2008
En el año 2009 fue incorporado al Registro Federal de Contribuyentes bajo la clave IMC091214IJ y desde entonces figura con el mismo régimen fiscal; también se encuentran inscrito en el Registro Estatal de Contribuyentes.

Panorama Económico y Financiero (2)) El panorama economico de este instituto es alentador ya que se han incrementado actividades deportivas, corresponde a esta administracion realizar un recurso eficiente y eficaz del gasto

Organización y Objeto Social (3) El objeto social del Instituto es la de brindar servicios de promocion deportiva, su regimen fiscal es el de Personas Morales con Fines no Lucrativos, contribuyente retenedor, se organiza con una junta de gobierno.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) 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 de Chiautla, 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 (5) Los bienes adquiridos por el IMCUFIDE de Chiautla 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 (6) No aplica

Reporte Analítico del Activo (7) El estado analítico del Activo muestra los movimientos de los activos, por lo que respecta al efectivo y equivalente se integra del saldo en la caja por el ingresos de los servicios otorgados; así mismo en el apartado de Derechos a recibir efectivo se reflejan saldos hitoricos que se procedera a su depuracion; y finalmente para el rubro de los bienes no hubo movimientos durante el mes

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) No aplica

Reporte de la Recaudación (9) Actualmente se lleva a cabo por medio de la caja fija dentro de las instalaciones en las que se cobran los servicios de gimnasio, campos deportivos y alberca

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Actualmente no se cuenta con deuda publica, pero se tienen saldos hitoricos en otros pasivos que se procedera a depuracion-

Calificaciones Otorgadas (11) El IMCUFIDE de Chiautla no Cuenta con ninguna calificación

Proceso de Mejora (12) 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 (13) No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (14) Se registraron todas las operaciones contables y económicas que tuvieron lugar durante el mes

Partes Relacionadas (15) 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 (16) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DIRECTOR DE FINANZAS

L.C. VERONICA B. LOPEZ SANCHEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHIAUTLA

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) Al inicio del ejercicio, en la cuenta 1111 Efectivo tenia un saldo de 20,115.70 al cierre del mes el saldo corresponde a ingresos recaudados en el mes que seran depositados al mes siguiente y saldos historicos que se procedera a depuracion. Por lo que corresponde a la cuenta 1112 Bancos se inicio con un saldo de 115021.33 el cual contempla los ingresos propios y el subsidio otorgado por el municipio

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) La cuenta 1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo cuenta con un saldo de \$552, 458.57 que corresponde al subsidio al empleo del presente ejercicio y a saldos historicos, se procedera a la depuracion correspondiente.

Inventarios (3) No aplica

Almacenes (4) No aplica

Inversiones Financieras (5) El IMCUFIDE no cuenta con inversiones financieras

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6) El saldo corresponde a los bienes que tiene el municipio y durante el presente mes no hubo movimientos

Estimaciones y Deterioros (7) Se lleva a cabo la depreciación mensual de los bienes muebles como lo marca el Manual Único de Contabilidad gubernamental 2025 conforme a los porcentajes establecidos y tomando como base el periodo de adquisición del bien estipulado en el Sistema Creg Patrimonial.

Otros Activos (8) No se cuenta con otros activos

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar (9) Al cierre del mes se contempla el adeudo de ISR e ISSEMYM, asismo hay saldos historicos que se procedera a su depuracion correspondiente

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración (10) No aplica

Pasivos Diferidos (11) No Aplica

Provisiones (12) No aplica

Otros Pasivos (13) No se cuenta con otros pasivos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios (14) Durante este mes se reflejan los ingresos propios y el subsidio

Gastos y Otras Pérdidas (15) Por lo que respecta al gasto se apego a lo presupuestado para el periodo correspondiente

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Durante el presente ejercicio se obtuvo Ahorro aunque hay que destacar que se debe realizar depuracion de varias cuentas tanto de pasivo como de activo.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) Se obtuvo un flujo positivo, se continuara con el cumplimiento de la recaudacion de ingresos y contencion del gasto

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18) 17) Al cierre del ejercicio no se presentaría diferencias entre los ingresos y egresos presupuestales y Contables

DIRECTOR DE FINANZAS

L.C. VERONICA B. LOPEZ SANCHEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHIAUTLA

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 1 al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avaes y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

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

Bienes Concesionados o en Comodato NO APLICA

Presupuestarias:

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

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

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

DIRECTOR DE FINANZAS



L.C. VERONICA B. LOPEZ SANCHEZ

