



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ISIDRO FABELA 4099
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 al 30 de Junio de 2024

2.3 Notas de Gestión Administrativa

Introducción (1) La creación del Sistema Municipal para el Desarrollo Integral de la Familia de Isidro Fabela, Estado de México fue creado mediante decreto para proporcionar mas eficientemente el servicio social en beneficio de la ciudadanía.

Parorama Economico (2) El IMCUFIDE de Isidro Fabela, Estado de México presenta una economía limitada, en razon de que este organismo funciona de acuerdo con el apoyo economico que el propio Ayuntamiento le proporcione, asi como con las cuotas minimas de los servicios otorgados a la ciudadanía.

Autorización e Historia (3) La creación del IMCUFIDE de Isidro Fabela, Estado de México, de acuerdo al decreto que crea a los IMCUFIDES.

Organización y Objeto Social (4) El IMCUFIDE de Isidro Fabela, Estado de México, organizadamente cuenta con una Junta de Gobierno la cual esta integrada por un presidente, un secretario, un secretario tecnico y un vocal. El objetivo de esta junta se encuentra debidamente establecido en decreto de su creación.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5) Los Estados Financieros son preparados en base acumulativa considerando para ello los postulados basicos de la contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas (6) Este se considera conforme a los lineamientos, manuales y circulares que se emiten el Organó de Fiscalización del Estado de México.

Reporte Analítico del Activo (8) Es un Estado de Situación Financiera se encuentran contenidos los tres aspectos basicos como sont el activo, el pasivo y la Hacienda Publica/patrimonio de activo se conforma por activo circulante activo no circulante que a su vez estas cuentas se clasifican subcuentas como ejemplificación de alguna de ellas; las electivo, bancos /tesorería, inversiones, fondos con afectación especifica, cuentas por cobrar, deudores diversos entre otros; Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) No existe.

Reporte de la Recaudación (10) No existe recaudación como tal, el ingreso corresponde a las participaciones que otorga el H. Ayuntamiento al IMCUFIDE y a las cuotas de recuperacion..

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11) es de mencionar que durante el mes no hubo deuda alguna por tal motivo no hay información que mostrar.

Calificaciones Otorgadas (12) No existe calificadoraque haya emitido una calificación.

Proceso de Mejora (13) Durante el primer trimestre de la Unidad de Información, Planeación, Programación y Evaluación (uippe) del municipio de Isidro Fabela Estado de México, no emitio evaluación alguna sobre el proceso de mejora regulatoria, además la mejora se da en la medida y magnitud del IMCUFIDE de Isidro Fabela ya qu este organismo cuenta con una organización muy reducida.

Información por Segmentos (14) En cuanto a este concepto no es necesario segmentar la información contenida en los Estados Financieros de este sistema, toda vez que se esta proporcionando en su totalidad.

Eventos Posteriores al Cierre (15) No existe.

Partes Relacionadas (16) No extien partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas ya que los servidores publicos que tienen las atribuciones para tomar algun tipo de decision son quienes estan validando la información cuantitativa y cualitativa contenida en la información financiera y administrativa del IMCUFIDE

Responsabilidad sobre la Presentación Razorable de la Información Contable (17) La información Contable deberá estar firmada y sellada en cada pagina de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".


ING. F. F. XITLALLI NERI ROSAS
DIRECTORA DE FINANZAS (HONORIFICA)
ISIDRO FABELA
2022 - 2024
DIRECCIÓN DE FINANZAS
IMCUFIDE
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ISIDRO FABELA
ESTADO DE MÉXICO



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ISIDRO FABELA 4099
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 al 30 de junio de 2024

Notas de Memoria

Cuentas de orden contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores: Para este concepto no se tiene registro alguno en las cuentas de orden.

Emisión de Obligaciones: Concepto que tampoco es aplicable por que no existe ninguna operación de esta naturaleza.

Avales y Garantías Concepto que no fue afectado durante el mes.

Juicios: Durante el mes no se tuvo registro alguno para este concepto.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Para el mes no se tuvo la celebración de ningún contrato de este tipo.

Bienes en Concesión y en Comodato: Por el mes que se informa no se tuvo ningún bien concesionado ni tampoco en como dato a favor del IMCUFIDE.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En este region se operaron las cuentas de orden de la Ley de Ingresos por un monto de \$642,000.00 , Ley de ingresos por efectuar por un monto de \$444,147.15 y Ley de ingresos recaudada por un monto de \$197,852.85, cuentas que se realizaron operativamente y cuyos resultados aparecen al pie del Estado de Situación Financiera.

Cuentas de Egresos: Cuentas de orden que fueron operativamente realizadas en el mes, en sus diferentes momentos contables como quedo registrado el presupuesto de gastos de funcionamiento transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, intereses comisiones y otros gastos y lo referente a los bienes muebles e inmuebles e intangibles, así mismo se registro el presupuesto de egresos por ejercer y el presupuesto de egresos pagado en sus diversos conceptos de clasificación, cuantas presupuestales que tambien son presentables al pie del Estado de Situación Financiera.



ING. F. F. XITLALLI NER ROSASI SIDRO FABELA
DIRECTORA DE FINANZAS (HONORIFICAN) 22 - 2024



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ISIDRO FABELA 4099

Notas de desglose

Del 1 al 30 de junio de 2024

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (1) como se puede observar en el mes de junio el saldo en caja es de -\$0.01 tiene una valoración mínima, el cual no es relevante mas, sin embargo este se ira depurando mes a mes el saldo de la cuenta de bancos presenta un saldo de \$79,372.12 pesos.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2) El saldo que presenta esta cuenta es por un monto \$ 549,52 por el saldo de deudores el cual se realizara la depuracion o reintegro de acuerdo a su analisis.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) En cuanto a este concepto no es aplicable toda vez que las actividades de producción, si no de servicio.

Inversiones Financieras (4) Actividad que no se a realizado en vista de que los recursos del son limitados, con los cuales unicamente es posible pagar la indispensable para su funcionamiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5) Es de comentar que no existen bienes inmuebles, la cuenta de bienes muebles presenta un saldo de \$23,099,10 integrado por la cuenta de mobiliario y Equipo de Administración

Estimaciones y Deterioros (6) El saldo que presenta la cuenta de depreciación es de \$249,189.60 pesos.

Otros Activos (7) El saldo de esta cuenta es de \$ 0

PASIVO (8) El pasivo refleja al mes de junio un saldo de \$108,358.53 integrado por las cuentas de servicios personales por pagar a corto plazo el cual presenta un saldo de \$10,001,12, la cuenta de proveedores por pagar a corto plazo de \$8,748,24, la cuenta de retenciones y contribuciones por pagar \$ 88,024,17 y la cuenta otras cuentas por pagar a corto plazo un saldo contrario de \$ 415,00 pesos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (9) El monto de los ingresos de gestión recaudados es de \$4,980,10 y los ingresos por transferencias de subsidio es de \$192,872,75 pesos.

Gastos y Otras Pérdidas (10): EL monto de los gastos a este mes es de \$174,165.62 pesos

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11) tuvo un saldo de \$23,544,56 del mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12) El flujo de efectivo y equivalente al efectivo tuvo un saldo o relevante considerando que el rubro de Tránsito fue un aumento.

V. Conciliación entre lo Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables(13) Por lo que hace a la conciliación de los ingresos presupuestarios contables, estos tienen una corresponsabilidad de tipo patrimonial y presupuestal, siempre y cuando sean correctamente operados en la excepción de que se llegue a tener algún tipo de y financiamiento, ya que este presupuestalmente se encuentra considerado como un ingreso extraordinario y patrimonialmente es un acreedor, es decir que el Sistema Municipal DIF tendría que registrar un pasivo que posteriormente debiera ser cubierto. Así mismo la conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables se genera, desde el momento mismo me de la operatividad que se realice tanto de las cuentas patrimoniales (gastos) como las cuentas presupuestales, siempre que estas sean debidamente operadas con la excepción de aquellas que sean de tipo patrimonial, las cuales se registrarán directamente al patrimonio del organismo y no podrán considerarse como un gasto, pero presupuestalmente deberán ser registrados, con lo cual los capítulos de gasto de servicios personales, materiales y suministros, servicios y gastos generales, transferencias y adeudas de ejercicios fiscales anteriores deberán ser concordantes tanto contables como presupuestalmente y únicamente el capítulo de gasto de bienes muebles e inmuebles se considerara como un gasto de inversión y no como un gasto corriente debiendo ser registrado en forma presupuestal correctamente.

ING. F. F. XITLALLI NERI ROSAS SIDRO FABELA
DIRECTORA DE FINANZAS (HONORIFICA) 772, 2024

