

Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlalmanalco 4020

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5).- Se trae arrastrando un saldo en la cuenta 1111-01-01-01 Fondo Fijo de Caja por la cantidad de \$332.05 saldo que corresponde a la administración 2019-2021

Se cuenta con un saldo en la cuenta 1111-01-01-02 Fondo Fijo Eric Gonzalez Marquez por la cantidad de \$6,000.00 mismo que no fue reintegrado por el servidor publico que lo tenia a su resguardo y de cuya situación el director del IMCUFIDE en su momento realizo la observación correspondiente, informando a la Contraloria Interna Honorifica para que iniciara el procedimiento administrativo correspondiente y lograr la recuperación de este importe.

Se obtiene un saldo en la cuenta de Bancos al cierre del mes de Junio de 2024, por la cantidad de \$401.151.81 (Cuatrocientos un mil ciento cincuenta y un pesos 81/100 M.N.). Haciendo la aclaración que se recibio una cuenta con saldo de contable de \$60.77 presentado en la entrega recepcion por parte de la administración 2019-2021, de la cual no se recibe Estado de Cuenta por tratarse de una cuenta cancelada por la administracion saliente y que la administración 2022-2024, solo tiene una cuenta bancaria aperturada en la institucion financiera Banco Mercantil del Norte, S.A. siendo la numero 01175188870 la cual presenta un saldo al 30 de Junio de 2024 por la cantidad de \$401,091.04 (Cuatrocientos un mil noventa y un pesos 04/100 M.N.). Por lo narrado anteriormente se remite unicamente conciliación bancaria de la cuenta Banorte numero 01175188870 y que corresponde a la presente administración 2022-2024

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6).- Se presenta un saldo en la cuenta de Deudores Diversos por la cantidad de \$15,280.71 (Quince mil doscientos ochenta pesos 71/100 M.N.) de los cuales \$ 2,121.91 (Dos mil ciento veintiun pesos 91/100 M.N.) corresponde a Subsidio al empleo generado por la administración 2019-2021 y \$13,158.80 (Trece mil ciento cincuenta y ocho pesos 80/100 M.N.) corresponde a Gastos a comprobar entregados a ERIC GONZALEZ MARQUEZ, mismos que fueron autoizados por el mismo hacia su persona para realizar diferentes gastos; importe que fue comprobado parcialmente hasta el 29 de Julio de 2022, realizando la entrega de diferentes facturas por parte de CRISTIAN URIEL SALES RIVERO, quien fungia como Coordinador de Administración y Finanzas hasta la primera semana de junio de 2022, por lo que se anexo en cada una de las pólizas el oficio con el cual se realizo la entrega de la información por parte del Coordinador de Administración y Finanzas.

Importe que fue observado por el Director del IMCUFIDE y fue notificada dicha observacion a la Contraloria Interna Honorifica, para que el mismo le sea requerido a ERIC GONZALEZ MARQUEZ para que sea reintegrado a la cuenta bancaria del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlalmanalco; para lograr la recuperación de dicho importe.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7).- Sin movimiento

Inversiones Financieras (8).- Sin movimiento

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9).- Se adquirio un FUJITSU F-1160 SCANNER PROFESIONAL PART No PA03670-B055 SER NO. A36DG147563 por un importe de \$19,952.00

Estimaciones y Deterioros (10) .- Sin movimiento

Otros Activos (11).- Sin movimiento

PASIVO (12).- La cuenta de sueldos y salarios por pagar presenta un saldo por la cantidad de \$1,973.69 (Un mil novecientos setenta y tres pesos 69/100 M.N.) monto que sera depurado a fin de reflejar cifras financieras reales..

La cuenta de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo presenta un saldo de \$5,387.95 (Cinco mil trescientos ochenta y siete pesos 95/100 M.N.) importe que sera revisado y en su caso depurado; la cuenta numero 2119 Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo, presenta un saldo por la cantidad de \$25,382.54 (Veinticinco mil trescientos ochenta y dos pesos 54/100 M.N.) importe que sera revisado y en su caso corregido, para reflejar cifras financieras reales.



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlalmanalco 4020

2.1 Notas de Desglose (3)

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (4)

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (13).- Se recibieron subsidios para gastos de operación por parte del Municipio de Tlalmanalco por la cantidad de \$741,212.93 (Setecientos cuarenta y un mil doscientos doce pesos 93/100), importe que se utilizó para solventar los diferentes gastos generados por el IMCUFIDE de Tlalmanalco, dejando un importe en la cuenta bancaria como ahorro para pago de aguinaldos al cierre del presente ejercicio.

Gastos y Otras Pérdidas (14).- Se efectuaron gastos por \$642,455.79 (Seiscientos cuarenta y dos mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 79/100) importe del que la gran mayoría se destina a pago de nómina y del sobrante se van cubriendo gastos normales de funcionamiento.

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15).**- En este período se generó un ahorro de \$99,253.24 (Noventa y nueve mil doscientos cincuenta y tres pesos 24/100 M.N.)

**IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16).**- El origen y aplicación de recursos generaron un flujo de efectivo de \$414,151.62 (Cuatrocientos catorce mil ciento cincuenta y un pesos 62/100 M.N.) correspondiente al mes de Junio de 2024, mismo que coincide con el saldo de efectivo y bancos del Estado de Situación Financiera.

**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 contables y los ingresos presupuestales; Existe diferencia entre los egresos contables y presupuestales por un importe de \$17,516.00 (Diecisiete mil quinientos dieciséis pesos 00/100 M.N.), mismo que corresponde a la adquisición de un equipo de cómputo en el mes de Enero de 2024 por un importe de \$8,502.80 (Ocho mil quinientos dos pesos 80/100 M.N.); la adquisición de un equipo de cómputo en el mes de Febrero de 2024 por un importe de \$9,013.20 (Nueve mil trece pesos 20/100 M.N.); la adquisición de un FUJITSU F-1160 SCANNER PROFESIONAL PART No PA03670-B055 SER NO. A36DG147563 por un importe de \$19,952.00 (Diecinueve mil novecientos cincuenta y dos pesos 00/100 M.N.).

TESORERA HONORARIA DEL IMCUFIDE

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA





Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlamanalco 4020

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

**Contables:**

Valores.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Emisión de Obligaciones.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Avales y Garantías.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Juicios.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

Bienes en Concesión y en Comodato.- No fue utilizada ninguna cuenta de orden contable en este rubro.

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos.- Se aplican las cuentas de orden presupuestarias de acuerdo a la naturaleza del ingreso y a las especificadas en las diferentes publicaciones que existen en la materia; reflejando el presupuesto de ingresos aprobado y el recaudado.

Cuentas de Egresos.- Se utilizan los diferentes momentos presupuestales con base a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones legales aplicables; registrando al inicio del ejercicio el Presupuesto de Egresos Aprobado y conforme el mismo se va ejerciendo se afecta el comprometido, el devengado y el pagado.

TESORERA HONORARIA DEL IMCUFIDE

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA





**Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlalmanalco 4020**  
**2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (4)**

Introducción (5) Se crea el Organismo Público Descentralizado denominado " Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlalmanalco ", como un organismo público con personalidad jurídica y patrimonio propio, será manejado por personas que surjan del movimiento deportivo municipal que conozcan y estén comprometidos con todos los deportistas y la sociedad en general del municipio de Tlalmanalco, el cual fue creado mediante Decreto No. 310 de la Legislatura Local , Publicado en Gaceta de Gobierno de fecha 25 de Agosto de 2009.

Panorama Económico (6) El Instituto Municipal de Cultura Física y del Deporte de Tlalmanalco depende el 100% del Subsidio para Gastos de Operación, que le otorga el Municipio, ya que es un organismo muy pequeño y carece de infraestructura para generar ingresos propios, por lo que los programas proyectos y acciones dependen del Techo financiero que este le asigne.

**Autorización e Historia (7)**

a) Fecha de creación del Ente.

En el Municipio de Tlalmanalco, el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte fue creado mediante Decreto No. 310 de la Legislatura Local, Publicado en Gaceta de Gobierno de fecha 25 de Agosto de 2009

b) Principales cambios en su estructura.

Desde la creación del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte a la actualidad; no se ha realizado ningún cambio en la estructura.

Organización y Objeto Social (8) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte su compromiso principal con la sociedad es el de Impulsar la práctica deportiva en todos los sectores del Municipio, propiciando la interacción familiar y social, fomentando la salud física, mental, cultural y social de la población en general del Municipio.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Los estados Financieros se emiten de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en apego a las disposiciones emitidas por el CONAC y a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente.

Políticas de Contabilidad Significativas (10) Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) Todo se registra en moneda nacional

Reporte Analítico del Activo (12) Se refleja los bienes muebles con los que cuenta el IMCUFIDE de Tlalmanalco; se realizaron observaciones a la administración 2019-2021 por algunos faltantes, de los que al obtener las aclaraciones correspondientes, se realizaran los registros contables necesarios y los procedimientos que correspondan.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) No se cuenta con fideicomisos.

Reporte de la Recaudación (14) Los ingresos que se generan únicamente son por los Subsidios para Gastos de operación que entrega el Municipio de Tlalmanalco.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15).- No se cuenta con Deuda Pública

Calificaciones Otorgadas (16) No se cuenta con ningún Crédito.

Proceso de Mejora (17) Se cuenta con un Manual de Organización para un mejor desempeño de las actividades.



Tipo, Nombre y Número del Ente Público (2) Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tlalmanalco 4020  
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)  
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024 (4)

Información por Segmentos (18) No Aplica

Eventos Posteriores al Cierre (19) No aplica

Partes Relacionadas (20) No existe partes relacionadas que afecten la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21)

La información contable cuenta con la leyenda correspondiente al final de la pagina siendo la siguiente:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonables correctos y son responsabilidad del emisor".

TESORERA HONORIFICA DEL IMCUFIDE

C.P. MARIA JUDITH CARMONA PADILLA

