

ORGANISMO DESCENTRALIZADO IMCUFIDE DE TOLUCA 4101

Notas de Desglose

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO			
Efectivo y Equivalentes (1)			
Cuenta	Mes Actual	Mes Anterior	Variación
ACTIVO			
1111 Efectivo	-0.11	437.79	-437.90
1112 Bancos Tesorería	141,165.64	508,407.84	-367,242.20
1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	38,298.41	36,309.55	1,988.86
Total Activo Circulante	179,463.94	545,155.18	-365,691.24
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (2)			
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (3) N/A			
Inversiones Financieras (4) N/A			
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5)			
Cuenta	Mes Actual	Mes Anterior	Variación
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			
1231 Terrenos	2,249,324.00	2,249,324.00	0.00
Bienes Muebles			
1241 Mobiliario y Equipo de Administración	1,442,037.18	1,442,037.18	0.00
1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	284,248.05	284,248.05	0.00
1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,650.00	5,650.00	0.00
1244 Vehículos y Equipo de Transporte	1,013,600.00	1,013,600.00	0.00
1245 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	65,870.66	65,870.66	0.00
Total Bienes muebles	2,811,403.89	2,811,403.89	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			
1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,573,082.71	1,547,779.89	25,302.82
Total Activo no Circulante	3,510,559.82	3,512,948.00	-2,388.18
Estimaciones y Deterioros (6)			
El inventario asciende a la cantidad de \$ 2,934,138.53 en registro contable.			
Otros Activos (7)			
PASIVO (8)			
Cuenta	Mes Actual	Mes Anterior	Variación
PASIVO			
Pasivo Circulante			
2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,458,417.50	1,458,417.50	0.00
2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,688,038.14	4,253,883.74	434,154.40
2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,948,561.44	1,125,415.61	823,145.83
Devoluciones de la Ley de Ingresos por pagar a corto plazo	0.02	0.02	0.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	8,095,017.10	6,837,716.87	1,257,300.23
II. Notas al Estado de Actividades			
Ingresos de Gestión (9)			
4399 01 01 00 08 Deriva de Ingresos por beneficios bancarios del organismo del deporte con saldo \$ 947.01			
4223 01 01 00 02 Subsidios para gastos de operación con saldo de \$2,789,372.96 (Subsidios otorgados por el Municipio de Toluca)			
4173 01 01 00 19 Ingresos del Instituto de Cultura Física y Deporte \$ 11,404.00 (ingresos propios por renta de espacios deportivos)			
Gastos y Otras Pérdidas (10)			
Cuenta	Mes Actual	Mes Anterior	Variación
Gastos y Otras Pérdidas			
1000 Servicios Personales	20,793,951.74	17,323,813.70	3,470,138.04
2000 Materiales y Suministros	3,084,825.20	2,793,203.14	271,622.06
3000 Servicios Generales	6,876,606.04	6,251,165.34	625,440.70
4000 Transferencias	212,550.00	177,950.00	34,600.00
5000 Bienes Muebles e Inmuebles	-	-	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	303,633.84	278,331.02	25,302.82
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (11)			
La Modificación al Patrimonio es generado por el Ingreso de Subsidios recibidos por el Municipio de Toluca y en menor cuantía por los ingresos propios e intereses bancarios generados.			
Cuenta	Generado en el Ejercicio	Ejercicios Anteriores	Saldo
3111 Aportaciones	0.00	0.00	0.00
3211 Resultados del Ejercicio: (Ahorro/ Desahorro)	-6,905,890.51	2,500,897.17	-4,404,993.34
3221 Resultados de Ejercicios Anteriores	3,086,217.43	-4,938,895.39	-1,852,677.96
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (12)			
En el Estado de Flujo de Efectivo, se detallan variaciones, que concluyen en realizar un análisis en el registro de las cuentas de provisiones de retenciones y contribuciones por pagar.			
Cuenta	Mes Actual	Mes Anterior	Variación
Ingresos	151,158.15	495,817.55	646,975.70
Egresos	518,838.25	447,111.58	965,949.83
Incremento/Disminución en el Efectivo y Equivalentes al efectivo	508,845.63	460,139.66	968,985.29
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del mes	141,165.53	508,845.63	650,011.16
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (13)			
En la determinación de los Estados Financieros Contables, los Estados de Actividades y Flujo de Efectivo, muestran resultados coincidentes en los saldos de las cuentas de activo, patrimonio y gastos.			
*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor			
responsabilidad del emisor*			

MTRO. PEDRO VEYTA AYALA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ORGANISMO DESCENTRALIZADO IMCUFIDE DE TOLUCA 4101

Notas de Memoria

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores N/A

Emisión de Obligaciones N/A

Avales y Garantías N/A

Juicios Este proceso laboral lo tramita Ayuntamiento de Toluca

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A

Bienes en Concesión y en Comodato N/A

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.

Cuenta de Ingresos estimada	27,692,004.00		
Ley de Ingresos por ejecutar	3,346,327.69		
Ley de Ingresos recaudada	24,345,676.31		

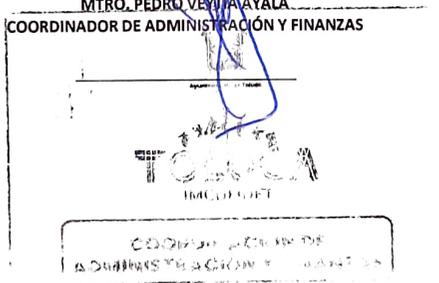
Cuentas de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de funcionamiento:

Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de funcionamiento:			27,692,004.00
Servicios Personales	1000	15,233,464.78	
Materiales y Suministros	2000	2,621,285.00	
Servicios Generales	3000	8,445,134.00	
Transferencias y Asignaciones	4000	886,515.77	
Bienes Muebles e Inmuebles	5000	207,600.00	
Deuda Pública	9000	298,004.47	
Presupuesto Modificado			34,912,522.02
Servicios Personales	1000	22,280,326.33	
Materiales y Suministros	2000	3,590,046.43	
Servicios Generales	3000	7,650,029.02	
Transferencias y Asignaciones	4000	886,515.77	
Bienes Muebles e Inmuebles	5000	207,600.00	
Deuda Pública	9000	298,004.47	
Presupuesto Devengado			31,246,177.07
Servicios Personales	1000	20,794,091.36	
Materiales y Suministros	2000	3,064,925.20	
Servicios Generales	3000	6,876,606.04	
Transferencias y Asignaciones	4000	212,550.00	
Bienes Muebles e Inmuebles	5000	0.00	
Deuda Pública	9000	298,004.47	
Presupuesto Pagado			20,453,644.80
Servicios Personales	1000	15,529,889.23	
Materiales y Suministros	2000	2,740,487.79	
Servicios Generales	3000	1,739,713.31	
Transferencias y Asignaciones	4000	145,550.00	
Bienes Muebles e Inmuebles	5000	0.00	
Deuda Pública	9000	298,004.47	
Presupuesto por Ejercer			8,930,547.08
Servicios Personales	1000	6,750,437.10	
Materiales y Suministros	2000	525,121.23	
Servicios Generales	3000	773,422.98	
Transferencias y Asignaciones	4000	673,965.77	
Bienes Muebles e Inmuebles	5000	207,600.00	
Deuda Pública	9000	0.00	

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

MTRO. PEDRO VENTURA AYALA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



ORGANISMO DESCENTRALIZADO IMCUFIDE DE TOLUCA 4101

Notas de Gestión Administrativa

Del 1 al 31 de diciembre de 2023

Introducción (1)

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Toluca IMCUFIDET es un organismo descentralizado que recibe ingresos del Municipio de Toluca, otra fuente de ingresos es por ingresos propios por la renta de espacios deportivos y por patrocinios. Implementar una Política de Reducción al Presupuesto o austeridad tendrá su origen en la falta de subsidio por Panorama Económico (2)

Para el ejercicio 2023 con fecha 16 de mayo, el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Toluca IMCUFIDET, realiza la Séptima Sesión Extraordinaria del Consejo Directivo del IMCUFIDET 2022-2024 señalando en el Acta de esta sesión, la ampliación presupuestal, dado que al inicio del ejercicio este Instituto presentaba una disminución en el Presupuesto con respecto al ejercicio anterior, sin embargo se continua con las actividades deportivas que tengan impacto en el ingreso propio de este Instituto.

Autorización e Historia (3)

Por Decreto no 294 LA H. "LVI" Legislatura del Estado de México decreta la Ley que crea el organismo público descentralizado denominado "INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE", antes se denominaba como Dirección de Fomento al Deporte de Toluca, la cual dependía de la Dirección General de Desarrollo Social y participación Ciudadana del H. Ayuntamiento de Toluca, para el período 2019, no se cuenta con el Centro de Desarrollo del Deporte Agustín Millán, ahora lo administra el Gobierno del Estado de México.

Organización y Objeto Social (4)

Objeto social: Fomentar las actividades deportivas, Recreativas, Cultura Física, en todos los grupos y sectores sociales del Municipio, buscando crear la identidad de los habitantes con su Municipio, acercamiento con la sociedad, Instituciones Públicas y Privadas relacionadas con el ámbito deportivo, garantizando la participación social y de todas las comunidades, sin distinción de Género, edad, nivel socioeconómico, cultural o capacidades físicas.

Principal Actividad: Fomentar la Cultura Física y Deporte en el Municipio de Toluca.

Regimen Jurídico: Persona Moral sin fines de Lucro.

Las obligaciones fiscales ante el SAT es el entero de las Retenciones Mensuales del ISR por sueldos y salarios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (5)

La integración de los Estados Financieros se realiza con base a la normatividad del CONAC, al manual unico de Contabilidad Gubernamental los cuales se encuentran publicados en la página Institucional de Internet, con actualización continua, los momentos contables se comenzarán a aplicar a partir del ejercicio 2014.

Políticas de Contabilidad Significativas (6)

Se realiza la contabilidad con apego a los lineamientos de Contabilidad Gubernamental

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (7) N/A

Reporte Analítico del Activo (8)

La Depreciación de Bienes Muebles se realiza mensualmente y se integra al informe.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (9) N/A

Reporte de la Recaudación (10)

Son las participaciones por parte del Ayuntamiento de Toluca.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (11)

Se cuenta con adeudos de ejercicios anteriores.

Calificaciones Otorgadas (12) N/A

Proceso de Mejora (13)

Control Interno de Inventarios: Se realizan inventarios físicos 2 veces al año, se hacen ajustes a los registros contables de acuerdo a los resultados de inventario físico, las compras se basaran en requisiciones. **Control Interno de Deudores Diversos.-** Deberan comprar los insumos 15 días después de haber recibido la cantidad autorizada.

Control Interno de Mobiliario y Equipo.- Se debe contar con las facturas correspondientes y apegadas a la Codigo Fiscal de la Federación en lo relativo a los CFDIS emitidos correctamente y que demuestren la propiedad del mobiliario y equipo, informan

al departamento de contabilidad de alguna alta o baja de un activo con autorización del Consejo Directivo. Las medidas de desempeño son evaluadas a través del cumplimiento del programa

Información por Segmentos (14)

En este año 2023 no se ha entregado información de manera segmentada.

Eventos Posteriores al Cierre (15)

Partes Relacionadas (16)

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia en la toma de decisiones

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (17)

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

MTRO. PEDRO VEYTIA AYALA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

