



ORGANISMO DESCENTRALIZADO IMCÚFIDE DE TOLUCA 4101 (2)

2.1 Notas de Desglose (3)

Período del 01 al 31 de Marzo 2023 (4)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

| Cuenta | Mes Anterior | Mes Actual | Variación |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | 1,037,804.77 | 179,162.29 | 858,441.78 |
| 1111 Efectivo | 15,043.82 | 17,034.74 | -1,990.92 |
| 1112 Bancos | 1,022,760.95 | 162,127.55 | 860,633.40 |
| 1123 Deudores Diversos | 26,108.85 | 26,309.55 | -200.70 |
| Total de Activo Circulante | 1,063,913.62 | 205,471.84 | 858,441.78 |

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) N/A

Inversiones Financieras (8) N/A

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

| Cuenta | Mes Anterior | Mes Actual | Variación |
|--|---------------------|---------------------|-------------|
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 2,811,403.89 | 2,811,403.89 | 0.00 |
| 1231 Terrenos | 2,249,324.00 | 2,249,324.00 | 0.00 |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administración | 1,442,037.18 | 1,442,037.18 | 0.00 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 284,246.05 | 284,246.05 | 0.00 |
| 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 5,650.00 | 5,650.00 | 0.00 |
| 1244 Equipo de Transporte | 1,013,600.00 | 1,013,600.00 | 0.00 |
| 1246 Maquinaria, otros Equipos y Herramientas | 65,870.66 | 65,870.66 | 0.00 |
| 1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles | 1,320,054.51 | 1,345,357.33 | -25,302.82 |

Estimaciones y Deterioros (10)

El inventario asciende a una cantidad de \$ 2,811,403.89 contablemente

Otros Activos (11)

PASIVO (12)

| Cuenta | Mes Anterior | Mes Actual | Variación |
|---|------------------|------------------|-------------|
| Pasivo Circulante | 25,708.87 | 25,708.87 | 0.00 |
| 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 | 94,910.27 | 94,910.27 | 0.00 |
| 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | -1,527,618.90 | -1,527,618.90 | 0.00 |

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

4399 01 01 00 08 Derivado de Ingresos de recursos propios del organismo del deporte con saldo de \$ 1,306.62 (Ingresos por rendimientos obtenidos y devoluciones de comisiones bancarias).

4223 01 01 00 02 Subsidios para gastos de operación con un saldo de \$ 1,668,975.00 (Ingresos del subsidio otorgado por el Ayuntamiento de Toluca)

4164 01 01 00 01 Reintegros \$0.00

4173 01 01 00 19 Ingresos del Organismo del Deporte \$50,798.00

Gastos y Otras Pérdidas (14)

| Cuenta | Mes Anterior | Mes Actual | Variación |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Gastos y otras Pérdidas | | | |
| 1000 Servicios Personales | 1,038,542.92 | 1,880,379.78 | -841,836.86 |
| 2000 Materiales y Suministros | 9,649.56 | 382,276.26 | -372,626.70 |
| 3000 Servicios Generales | 83,689.92 | 99,350.59 | -15,660.67 |
| 4000 Transferencias | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5000 Bienes Muebles e Inmuebles | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación de Bienes Muebles | 1,320,054.51 | 1,345,357.33 | -25,302.82 |

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

La modificación al Patrimonio generado es por Recursos Propios e Ingresos por Subsidio del Municipio de Toluca y en cuanto a activos que se adquirieron durante el Ejercicio Fiscal

| Concepto | Mes Anterior Ejercicios Anteriores | Mes Actual Generado del Ejercicio | Variacion |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|
| 3111 Aportaciones | 4,778,878.11 ⁿ 0 | 4,099,509.58 0 | 679,368.53 0.00 |
| 3211 Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 425,302.98 | -254,065.55 | 679,368.53 |
| 3221 Resultado de Ejercicios Anteriores | 4,353,575.13 | 4,353,575.13 | 0.00 |

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


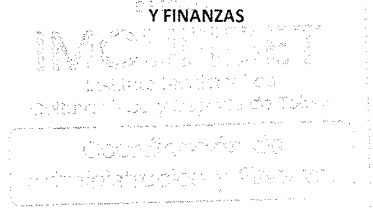
En los flujos de efectivos se tienen algunas variaciones, por lo que se llego a la conclusion de que el origen esta en la provision de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo.

| | Mes Anterior | Mes Actual | |
|--|--------------|--------------|-------------|
| Ingresos | 610,148.19 | 175,574.50 | 434,573.69 |
| Egresos | 489,280.51 | 1,034,216.98 | -544,936.47 |
| Incremento / Disminucion en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 120,867.68 | -858,642.48 | 979,510.16 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes | 916,937.09 | 1,037,804.77 | -120,867.68 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes | 1,037,804.77 | 179,162.29 | 858,642.48 |

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

En la conciliación podemos observar que solo las variaciones son en la cuenta de activos, al final se obtiene la conciliación obteniendo como resultado el saldo del Estado de Actividades

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


L.C. BERTHA TALAVERA VILLEGAS
**COORDINADORA DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS**




ORGANISMO DESCENTRALIZADO IMCUFIDE DE TOLUCA 4101 (2)
2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2023 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores N/A

Emisión de Obligaciones N/A

Avales y Garantías N/A

Juicios \$2,556,473.00

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

Bienes en Concesión y en Comodato N/A

Presupuestarias:

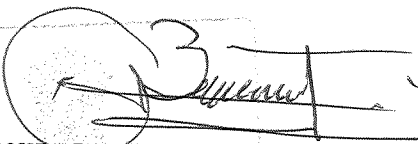
Cuentas de Ingresos

| | | |
|------------------------------|----------------------------|---------------|
| Cuenta de Ingresos estimada | | |
| Ley de ingresos por ejecutar | 24,961,706.84 ^m | 27,692,004.00 |
| Ley de ingresos por recaudar | 2,730,297.16 ⁿ | |

Cuentas de Egresos

| | | | |
|--|------|---------------|----------------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento | 1000 | 15,233,464.76 | 27,692,004.00 |
| | 2000 | 2,621,285.00 | |
| | 3000 | 8,445,134.00 | |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias y Asignaciones | 4000 | 886,515.77 | |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles e Inmuebles | 5000 | 207,600.00 | |
| Presupuesto de Egresos Aprobado de Deuda Publica | 9000 | 298,004.47 | |
| Presupuesto Modificado | | | 27,692,004.00 |
| SERVICIOS PERSONALES | | 15,233,464.76 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | 2,621,285.00 | |
| SERVICIOS GENERALES | | 8,445,134.00 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | 886,515.77 | |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | 207,600.00 | |
| DEUDA PÚBLICA | | 298,004.47 | |
| Presupuesto Devengado | | | 2,552,393.01 |
| SERVICIOS PERSONALES | | 2,057,369.83 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | 61,022.13 | |
| SERVICIOS GENERALES | | 135,996.58 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | 0.00 | |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | 0.00 | |
| DEUDA PÚBLICA | | 298,004.47 | |
| Presupuesto Pagado | | | 2,552,393.01 |
| SERVICIOS PERSONALES | | 2,057,369.83 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | 61,022.13 | |
| SERVICIOS GENERALES | | 135,996.58 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | 0.00 | |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | 0.00 | |
| DEUDA PÚBLICA | | 298,004.47 | |
| Presupuesto por Ejercer | | | 25,139,610.99 |
| SERVICIOS PERSONALES | | 13,176,094.93 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | | 2,560,262.87 | |
| SERVICIOS GENERALES | | 8,309,137.42 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | 886,515.77 | |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | | 207,600.00 | |
| DEUDA PÚBLICA | | 0.00 | |

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


L.C. BERTHA TALAVERA VILLEGAS
 COORDINADORA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 IMCUFIDE
 Instituto Municipal de
 Cultura, Turismo y Recreación de Toluca



ORGANISMO DESCENTRALIZADO IMCUFIDE DE TOLUCA 4101 (2)
2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)
Periodo del 01 al 31 de Marzo 2023 (4)

Introducción (5)

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Toluca es un organismo que recibe ingresos por parte del Municipio de Toluca, así como ingresos propios de renta de espacios deportivos y Otros ingresos mínimos por patrocinios. Los factores que podría afectar es una Política de Reducción de Presupuesto del Subsidio otorgado por el Municipio de Toluca.

Panorama Económico (6)

En este año 2023 el Presupuesto tuvo una disminución con respecto al autorizado en el 2022, esperando realizar más y mejores eventos para beneficio de la comunidad Toluqueña, con este presupuesto tan ajustado.

Autorización e Historia (7)

En agosto de 2009 se crea el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Toluca (IMCUFIDET), antes 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 Gobierno del Estado de México.

Organización y Objeto Social (8)

Objeto Social. Fomentar las Actividades Recreativas, la Cultura Física y el Deporte, en todos los grupos y sectores sociales del Municipio, buscando crear una identidad con sus habitantes y el 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

Consideraciones Fiscales del Ente. Las contribuciones que este obligado a pagar o retener son entero de Retenciones Mensuales de ISR por Sueldos y Salarios

Estructura Organizacional básica, Directoy y Jefes de Departamento

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

La integración de Estados Financieros se realiza con base a la Normatividad del CONAC, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental, los cuales tenemos publicados en nuestra página institucional de internet con información de manera trimestral con la información de Estados Financieros requerida, los momentos contable se empezaron a aplicar en el mes de diciembre de 2014.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

Se realiza la contabilidad en base a los lineamientos de Contabilidad Gubernamental

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)

Reporte Analítico del Activo (12)

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

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) N/A

Reporte de la Recaudación (14) Solo son las participaciones por parte del Ayuntamiento de Toluca

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15), se tiene una deuda de ejercicios anteriores

Calificaciones Otorgadas (16) N/A

Proceso de Mejora (17)

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 comprobar los gastos 15 días después de haber recibido la cantidad autorizada. **Control interno de mobiliario y equipo.** - Se debe contar con las facturas pertinentes 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. Las medidas de desempeño son evaluadas a través del cumplimiento del programa operativo anual y el PbRM, se lleva a cabo de manera trimestral y se integra al reporte mensual.

Información por Segmentos (18)

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

Eventos Posteriores al Cierre (19)

Partes Relacionadas (20)

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

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"


L.C. BERTHA TALAVERA VILLEGAS

COORDINADORA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

IMCUFIDET
Instituto Municipal de
Cultura Física y Deporte de Toluca

Coordinación de
Administración y Finanzas