



## IMCUFIDE SAN MATEO ATENCO 4041

### Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022

#### A) Notas de Desglose

##### I. Notas al Estado de Situación Financiera

###### Activo

Efectivo y Equivalentes (3): Presenta un saldo por la cantidad de \$ 2'296,443.86 que se utilizará para pago de nómina, Impuestos y pago a proveedores registrados en pasivo, esto debido a que el IMCUFIDE esta recaudando ingresos propios por uso de la alberca e instalaciones deportivas, con las participacion solo se cubren los gastos de nómina y gastos menores.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4): presenta un saldo de \$ 157,634.65 siendo este un saldo en deudores diversos.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5): No aplica para el IMCUFIDE

Inversiones Financieras (6): No aplica para el IMCUFIDE

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7): Durante el ejercicio 2022 se recibio una donación de bienes muebles por parte del Ayuntamiento de San Mateo Atenco.

Estimaciones y Deterioros (8): No se realizaron Movimientos.

Otros Activos (9): No se realizaron Movimientos.

###### Pasivo (10)

##### II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11): se recaudaron ingresos por Gestion o Ingresos Propios, por funcionamiento de la alberca e instalaciones deportivas del IMCUFIDE.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12): Ayuntamiento otorgo las participaciones correspondientes.

Otros Ingresos y Beneficios (13): durante el ejercicio fiscal 2022 se obtuvieron 4,022.26

Gastos y Otras Pérdidas (14): los Ingresos fueron mayores en comparación con el Egreso el cual dio como resultado un ahorro de \$ 2'575,331.61 como lo muestra el Estado de Actividades del ejercicio informado.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15): No existe movimiento ni variación.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16): Los movimientos que presenta el flujo de efectivo son los generados durante el ejercicio fiscal 2022, el cual presenta un ahorro para el siguiente ejercicio fiscal.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17): Los movimientos que presenta el flujo de efectivo son los generados durante el ejercicio 2022, el cual presenta un ahorro para el siguiente ejercicio fiscal.

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

C. HEDILBERTO TORRES SILVA  
DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDE DE SAN MATEO ATENCO

L.C. Y.F. GLORIA PEDROZO GONZALEZ  
DIRECTORA HONORIFICA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS DEL  
IMCUFIDE DE SAN MATEO ATENCO





IMCUFIDE SAN MATEO ATENCO 4041

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores: No se realizan en el IMCUFIDE

Emisión de Obligaciones: No se realizan en el IMCUFIDE

Avales y Garantías: No se realizan en el IMCUFIDE

Juicios: No se realizan en el IMCUFIDE

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se realizan en el IMCUFIDE

Bienes en Concesión y en Comodato: No se realizaron movimientos.

Presupuestarias:

**Cuentas de Ingresos:** Los registros se llevaron a cabo conforme a lo estipulado dentro de los lineamientos derivado a los ingresos por ejecutar y lo recaudado conforme a los lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización.

**Cuentas de Egresos:**

Los registros en las cuentas de orden de egresos fueron los autorizados en el presupuesto y los ejercidos en cada uno de sus rubros así mismo los devengados dentro del ejercicio, de acuerdo a los Lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización.

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

C. HEDILBERTO TORRES SILVA  
DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDE DE SAN MATEO ATENCO

L.C. Y F. GLORIA PEDROZO GONZALEZ  
DIRECTORA HONORIFICA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS DEL  
IMCUFIDE DE SAN MATEO ATENCO





IMCUFIDE SAN MATEO ATENCO 4041

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022

C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción:** Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos, su objetivo es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período.

**Panorama Económico:** El IMCUFIDE operó financieramente por la participación recibida por parte del H. Ayuntamiento y con recursos propios

**Autorización e Historia:** El IMCUFIDE se crea a partir del 06 de Diciembre de 2006, decreto 267, mediante la Ley que Crea el Organismo Público Descentralizado denominados Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de San Mateo Atenco.

**Organización y Objeto Social:** Cuenta con una plantilla de personal de 42 empleados administrativos y operativos, los cuales están asignados a sus respectivas áreas para llevar a cabo las funciones que les asignen y lograr los objetivos del IMCUFIDE.

**Bases de Preparación de los Estados Financieros:** Se han estado realizando mediante la normatividad emitida por la CONAC, de acuerdo a los postulados básicos y la normatividad para la elaboración de los Estados financieros.

**Políticas de Contabilidad Significativas:** De acuerdo a lo establecido en el Manual Único de Contabilidad se han estado realizando los movimientos contables.

**Reporte Analítico del Activo:** Se han estado realizando los movimientos para el Activo.

**Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos:** No existen movimientos.

**Reporte de la Recaudación:** Se realiza lo implementado por parte del IMCUFIDE para lograr la recaudación presupuestada en el mes.

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:** El IMCUFIDE cuenta con un adeudo de \$ 25,311.06 en cuentas por pagar a corto plazo.

**Calificaciones Otorgadas:** No existe calificación puesto que no se tienen transacciones crediticias.

**Proceso de Mejora:** Contar con un Padrón depurado en el IMCUFIDE y ver las necesidades del mismo

**Información por Segmentos:** Solo cuando sea necesario o requerido se informará por segmentos la situación financiera del IMCUFIDE

**Eventos Posteriores al Cierre:** El IMCUFIDE informará sobre eventos que afecten económicamente cuando no se conozca la fecha de cierre, los cuales no se realizarán por cambio de administración.

**Partes Relacionadas:** 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:** las personas responsables de remitir la información de la Cuenta Pública son aquellas responsables de llevar y tener el control operativo, administrativo y financiero del IMCUFIDE.

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

C. HEDILBERTO TORRES SILVA  
DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDE DE SAN MATEO ATENCO



L.C. Y.F. GLORIA PEDROZO GONZALEZ  
DIRECTORA HONORIFICA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL  
IMCUFIDE DE SAN MATEO ATENCO

