

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

Esta cuenta refleja un saldo al cierre del mes que se informa de \$ 565,467.29 y se integra de la siguiente manera

1111- 001- 001-001	\$	00.00
1111- 001- 001- 002	\$	00.00
1111- 002 - 001- 003	\$	00.00
1112- 001 - 005	\$	565,467.29
	\$	565,467.29

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

De la cuenta 1123 Deudores Diversos: Esta cuenta refleja un saldo al cierre del mes que se informa de \$ 42,071.87 es un saldo que en su ,mayoria se genero en administraciones pasadas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

Inversiones Financieras (8)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

1233	Edificios no Habitacionales	\$	3,036,099.33	\$	3,375,388.77
1241	Mobiliario y Equipo de Administracion	\$	216,201.84		
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$	100,920.00		
1246	Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	\$	22,167.60		

En lo que se refiere a Bienes Muebles e Inmuebles, durante el mes que se informa no se tuvo un aumento, esto debido a que no se compraron muebles y esto provoco que no se afectara su saldo de las cuentas correspondientes.

Estimaciones y Deterioros (10)

Otros Activos (11)

PASIVO (12)

Cuentas por pagar a corto plazo: En lo que se refiere a esta cuenta refleja un saldo al cierre del mes que se informa de \$ 52,390.66 y se observa que presenta una disminucion en relacion con el mes anterior y esto es debido a que se realizo el pago pendiente de algunos proveedores, cabe señalar que el entero del ISR se presenta hasta el siguiente mes y se integra como a continuacion sigue:

		SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2021	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE ADMINISTRACION 2022-2024
2111 0001 0002 00060	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2023	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 52.00
2112 0001	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.00	0.00	\$ 00.00
2117 0001 0001 0003 0001	RETENCIONES ISR	\$ 49,137.16	\$ 49,137.16	\$ 3,201.50
2117 0001 0001 0007 0001 0.50 %	DERECHOS DE SUPERVISION	\$ 0.38	\$ 0.38	\$ 0.00

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, la mayoria corresponde a la administración pasada.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

En este rubro solo se informa el ingreso que se obtuvo por subsidio para gastos de operación que otorga el Ayuntamiento, ya que este IDE TEPETLIXPA no cuenta con mas ingresos

Gastos y Otras Pérdidas (14)

Servicios Personales	\$	36,421.28
Materiales y Suministros	\$	23,709.22
Servicios Generales	\$	28,825.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	\$	42,084.22
	\$	131,039.96

Capitulo 1000 Servicios Personales: en lo que se refiere a este capitulo representa el total ejercido durante el mes que se informa y contiene las percepciones brutas como son sueldos de el personal del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa.

Capítulo 2000 Materiales y Suministros: En lo que se refiere a este capítulo el total ejercido durante el mes que se informa es de \$ 23,709.22 y esto es la suma de los movimientos que afectaron las partidas de este capítulo en el mes que se informa.

Capítulo 3000 Servicios Generales: En este capítulo representa el total del ejercicio durante del mes que se informa y es de \$ 28,825.24 este saldo representa la suma de las partidas afectadas en el mes que se informa.

Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: en lo que se refiere a este capítulo el total ejercido durante el mes que se informa es de \$ 42,084.22 y este saldo es la suma de las partidas afectadas en el mes que se informa.

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

RUBRO	MODIFICACIONES
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	No se tuvo ningún movimiento en este apartado
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	No se tuvo ningún movimiento en este apartado
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	Se obtuvo un ahorro en la comparación de los ingresos y gastos por un monto de \$ 300,610.05

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

CONCEPTO	MES ACTUAL	MESES ANTERIORES
ORIGEN		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, Pensiones y jubilaciones	\$ 90,316.70	\$ 0.00
TOTAL	\$ 90,316.70	\$ 0.00
APLICACION		
Servicios Personales	\$ 36,421.28	\$ 0.00
Materiales y Suministros	\$ 23,709.22	\$ 0.00
Servicios Generales	\$ 28,825.24	\$ 0.00
Ayudas Sociales	\$ 42,084.22	\$ 0.00
Otras aplicaciones de Operación	\$ 8,479.57	\$ 0.00
TOTAL	\$ 139,519.53	\$ 0.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 300,610.05	\$ 0.00
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Otros Orígenes de Inversión	\$ 8,749.57	\$ 0.00
TOTAL	\$ 8,749.57	\$ 0.00

Se tiene un flujo neto \$ 300,610.05 de la operación de las actividades propias del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlilpa (Recaudación y gasto corriente) así como por la aplicación de la Depreciación Mensual de Bienes Muebles e Inmuebles.

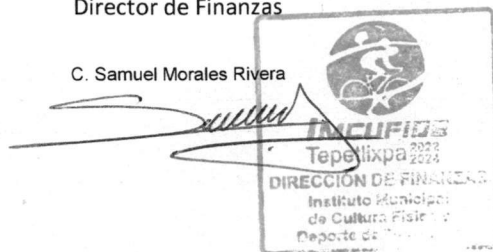
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

En la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, no refleja diferencia toda vez que durante el mes que se informa se llevó a cabo la afectación contable y presupuestal de igual manera.

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables refleja una diferencia de \$ 8,749.57 y esto se debe al monto de la depreciación mensual de bienes muebles e inmuebles.

Director de Finanzas

C. Samuel Morales Rivera



Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

Valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes en Concesión y en Comodato

Bienes Muebles en Comodato \$ -

Comodato de Bienes Muebles e Inmuebles \$ -

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

8110 LEY DE INGRESOS ESTIMADA

En esta cuenta se refleja el presupuesto de ingresos aprobado con un saldo de \$ 1'490,329.72 para el ejercicio fiscal 2024.

8120 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

El saldo se refiere al saldo que esta pendiente de recaudar y al cierre del mes que se informa muestra una cantidad de \$ 390,490.00

8150 LEY DE INGRESOS RECAUDADA

El saldo que presenta esta cuenta se refiere al presupuesto de ingresos recaudado acumulado al cierre del mes que se informa y el cual muestra un saldo de \$ 1'099,837.72

Cuentas de Egresos

8210 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

Se refiere al monto del presupuesto de Egresos que fue aprobado para ser ejercido en el 2023 y es por la cantidad de \$ 1'490,329.72 y esta distribuido como a continuacion se detalla:

8211 Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento \$ 1'259,668.50

8212 Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 72,000.00

8216 Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. \$ 158,661.22

8220 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER

Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos que se tiene pendiente de ejercer y al cierre del mes que se inofrma es por la cantidad de \$ 641,807.58

8221 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento \$ 620,168.52

8222 Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ -12,535.02

8226 Presupuesto de Egresos por ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. \$ 34,174.08

8270 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO

Se refiere al monto del Presupuesto de Egresos pagado y al cierre del mes que se inofrma es por la cantidad de \$ 844,472.14

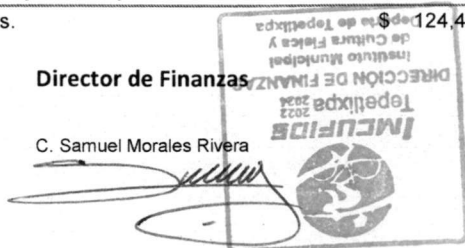
8271 Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento \$ 639,449.98

8272 Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 84,535.02

8276 Presupuesto de Egresos pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles. \$ 124,487.14

Director de Finanzas

C. Samuel Morales Rivera



Introducción (5)

Panorama Económico (6)

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa, Depende en un 100 % de los ingresos que otorga el Ayuntamiento como Subsidios para Gastos de Operación debido que la prestación de servicios que otorga dicho Instituto todos son gratuitos.

Autorización e Historia (7)

Organización y Objeto Social (8)

Asegurar la atención permanente a la población marginada brindando servicios integrales de asistencia social; procurar permanentemente la educación de los objetivos y programas del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Tepetlixpa y los que lleve a cabo el Instituto del Deporte . estatal, a través de acuerdos, convenios o cualquier figura jurídica, ncaminados a la obtención del bienestar social; impulsar, promover o gestionar la creación de instituciones o establecimientos de asistencia social, en beneficio de menores en el estado de abandono, de senescentes y de discapacitados sin recursos; prestar servicios jurídicos y de orientación social a menores, senectos y discapacitados carentes de recursos económicos, así como a la familia para su integración y bienestar; impulsar acciones para promover el desarrollo de la activacion fisica en el municipio, coadyuvando para que sus distintas capacidades sean valoradas y aprovechadas en el desarrollo comunitario, económico y social; lo cual es posible a través de los subsidios otorgados por parte del ayuntamiento, mismos que son utilizados de manera eficaz y transparente

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental, así como con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental Para Las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado De México 2024.

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

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

Reporte Analítico del Activo (12)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

Reporte de la Recaudación (14)

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15)

Calificaciones Otorgadas (16)

Proceso de Mejora (17)

Información por Segmentos (18)

Eventos Posteriores al Cierre (19)

Partes Relacionadas (20)

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

Director de Finanzas

C. Samuel Morales Rivera

