

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES** (5)

1111 EFFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que no se presento cambio alguno en el mes que se presenta. El saldo que presenta esta cuenta al 30 DE DICIEMBRE es de \$26,370.41 y esta integrado como a continuacion sigue:

|                        |                                 |    |                  |
|------------------------|---------------------------------|----|------------------|
| <b>1111</b>            | <b>EFFECTIVO</b>                | \$ | <b>26,370.41</b> |
| 111-001-001-001        | CAJA ADMON 2013-2015            | \$ | <b>16,370.41</b> |
| 1111 - 002 - 001 - 006 | MARIA EUGENIA DE LA LUZ HILARIO | \$ | 10,000.00        |

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar el importe a la fecha que se presenta es de \$1,028,690.78 y se detalla como sigue:

|                   |  |    |                   |
|-------------------|--|----|-------------------|
| <b>1112</b>       | <b>BANCOS</b>                          | \$ | <b>968,791.15</b> |
| 1112-0001-010-000 | BANORTE CTA. 1177811770 SUBSIDIO       |    | 958,519.75        |
| 1112-0001-011-000 | BANORTE CTA. 1177792187 RECURSO PROPIO |    | 10,271.40         |

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**1123 Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo,**

|                     |  |                  |
|---------------------|--|------------------|
| <b>1123</b>         | <b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.</b> | <b>\$ 405.00</b> |
| 1123-0001           | SUBSIDIO AL EMPLEO                                 |                  |
| 1123-0001-0001-0001 | SUBSIDIO AL EMPLEO                                 | <u>\$ 405.00</u> |

De esta cuenta se observa que tenemos un saldo en la cuenta de subsidio para el empleo que se tiene desde la administracion pasada, El saldo al mes que se presenta es de \$405.00 en el mes de DICIEMBRE que se tiene de ejercicios anteriores

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR** (6)

SIN MOVIMIENTOS

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO** (7)

SIN MOVIMIENTOS

**INVERSIONES FINANCIERAS**(8)

SIN MOVIMIENTOS

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES** (9)

\$ 1,265,028.00

|   |    |            |
|---|----|------------|
| 1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN        | \$ | 673,372.29 |
| 1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ | 16,008.00  |
| 1243 MOBILIARIO Y EQUIPO DE CLINICAS Y HOSPITALES | \$ | 6,345.20   |
| 1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE             | \$ | 368,162.00 |
| 1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                | \$ | -          |
| 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.    | \$ | 201,140.51 |

En lo que se refiere a estas cuentas se puede observar que durante el mes que se informa se realizo adquisicion de Bienes el saldo a la fecha de dichas cuentas de Bienes es de \$1,218,187.66

**ESTIMACIONES Y DETERIOROS** (10)

SIN MOVIMIENTOS

**OTROS ACTIVOS** (11)

SIN MOVIMIENTOS

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (3)**

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**PASIVO (12)**

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO. Se puede apreciar que no hay movimiento en relación con el mes

|             |  |           |          |
|-------------|--|-----------|----------|
| <b>2112</b> | <b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> | <b>\$</b> | <b>-</b> |
|-------------|--|-----------|----------|

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que no se tiene un saldo a la fecha ya que se son saldos de ISSEMYM e Impuestos que no se cuenta con adeudo alguno

|                      |   |           |          |
|----------------------|---|-----------|----------|
| <b>2117</b>          | <b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> | <b>\$</b> | <b>-</b> |
| 2117-001-001-002-003 | 6.1% ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS FONDO SOLIDARIO          | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-004 | 4.62 %ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE I   | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-007 | CUOTA OBLIGATORIA S.C.I.                                    | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-009 | ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL PARA EL FONDO DE REPARTO       | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-010 | ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES PARA EL SERVICIO DE SAI    | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-011 | ISSEMYM APORTACIONES MUNICIPALES SCI OBLIGATORIO            | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-012 | ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR GASTOS DE ADMINISTRA       | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-013 | ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA BASICA               | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-014 | ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE SINIESTRALID/     | 0.00      |          |
| 2117-001-001-002-015 | ISSEMYM APORTACION MUNICIPAL POR PRIMA DE RIESGO NO CC      | 0.00      |          |
| 2117-001-001-003-001 | RETENCIONES DE I.S.P.T.                                     | 0.00      |          |
| 2117-001-001-003-002 | 10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)                              | 0.00      |          |
| 2117-001-001-007-003 | 5% AL MILLAR  | 0.00      |          |

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN** (13)

Durante el mes que se informa, no se obtuvieron ingresos por concepto de "Ingresos de Gestión", toda vez que el Instituto depende en un 100% del Subsidio para Gastos de Operación.

|  |                        |               |
|--|------------------------|---------------|
| <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b> (14)                    | <b>\$ 1,293,288.15</b> | <b>100.01</b> |
| SERVICIOS PERSONALES                                   | \$ 739,348.59          | 57.17         |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                               | \$ 15,465.19           | 1.20          |
| SERVICIOS GENERALES                                    | \$ 538,474.37          | 41.64         |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ -                   | 0.00          |
| OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                | \$ -                   | 0.00          |

**Capítulo 1000 SERVICIOS PERSONALES:** Por lo que se refiere a este capítulo representa un **49.77%** en relación con el Total Ejercido, corresponde al pago de Nomina de la 1a y 2a quincena de DICIEMBRE, Aguinaldos, prima vacacional y al pago de la Aportación Patronal de Issemym de los Trabajadores del Instituto.

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

|  |   |
|--|---|
| <p><b>Capitulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS:</b> por lo que se refiere a este capitulo representa el <b>14.45%</b> en relacion con el total, y principalmente se debe a que hubieron movimientos, en la partida 2611 combustibles y lubricantes por un monto de \$10,000.00, la partida 2540 Materiales, accesorios y suministros médicos \$4,334.98, la partida 2940 Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información \$1,130.21</p>                                    |   |
| <p><b>Capitulo 3000 SERVICIOS GENERALES:</b> Este capitulo representa el <b>31.81%</b> del total y principalmente se debe a que durante el mes que se informa, las partidas mas significativa fue la partida la partida 3820 Gastos de ceremonias oficiales y de orden social por un monto de \$98,284.97, la partida Espectaculos Civicos y Culturales 3882 por un monton de 34,1321.20, en la partida 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal por un monto de \$26,409.00</p> |   |
| <p><b>Capitulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS:</b> Este capitulo presenta un <b>4.72%</b> , del total y principalmente se debe a que durante el mes se informa, la partidas mas significativas fueron, la partida 4414 Gastos por servicio de traslado por un monto de \$2,000.00, la partida 4423 Premios, estímulos, recompensas, becas y seguros a deportistas por un monto \$32,000.00</p>  |   |
| <p><b>III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA. (15)</b></p>  |   |
| <b>RUBRO</b>   | <b>MODIFICACIONES RELEVANTES</b>                  |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO  | EN ESTE APARTADO NO SE REALIZO NINGUN MOVIMIENTO. |
| HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES   | EN ESTE APARTADO NO SE REALIZO NINGUN MOVIMIENTO. |
| HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO  | SE REALIZO LA DEPRECIACIÓN DE JUNIO2023           |

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO** (16)

1.- EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| CONCEPTO                                | MES ACTUAL          | MES ANTERIOR      |
|---|---------------------|-------------------|
| EFFECTIVO-TESORERÍA                     | 26,370.41           | 26,370.41         |
| EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS        | 1,028,690.78        | 938,816.71        |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)  | 0.00                | 0.00              |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA        | 0.00                | 0.00              |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS | 0.00                | 0.00              |
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>    | <b>1,055,061.19</b> | <b>965,187.12</b> |

DEL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL CONCEPTO EFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA (CAJA) POR \$ 26,370.41; CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2013-2015 , Y LOS \$10,000.00 RESTANTES, CORRESPONDEN A LA CREACION DEL FONDO FIJO , PARA GASTOS DE OPERACION DE LA ACTUAL ADMINISTRACION, LA DIFERENCIA EN BANCOS ES DEBIDO A QUE SE REALIZARON GASTOS

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

3.- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

| CONCEPTO  | MES ACTUAL | MES ANTERIOR |
|---|------------|--------------|
| AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS              | 0.00       | 0.00         |
| MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO | 0.00       | 0.00         |
| DEPRECIACIÓN  | 11,841.06  | 11,060.39    |
| AMORTIZACIÓN  | 0.00       | 0.00         |
| INCREMENTOS EN LA PROVISIONES                                 | 0.00       | 0.00         |
| INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN           | 0.00       | 0.00         |
| GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD                        | 0.00       | 0.00         |
| INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR                              | 0.00       | 0.00         |
| PARTIDAS EXTRAORDINARIAS                                      | 0.00       | 0.00         |

Se realizo la Depreciación del mes de DICIEMBRE del inventario General de Bienes Muebles, de acuerdo a la Circular No. 2 Del Contador General Gubernamental y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

**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, durante el mes de DICIEMBRE no se llevo a cabo el registro del ingreso recaudado, como lo establece el Manual de Contabilidad Gubernamental.

|  |                      |
|--|----------------------|
| <b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                    | <b>\$ 962,079.02</b> |
| <i>Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>   | <i>229.02</i>        |
| Otros Ingresos Contables no Presupuestarios        | 229.02               |
| <i>Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i> | <i>-</i>             |
| Ingresos Derivados de Financiamientos              | -                    |
| Otros Ingresos Presupuestarios no Contables        | -                    |
| <b>INGRESOS CONTABLES</b>                          | <b>\$ 962,308.04</b> |

**2.1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** (3)

PERIODO DEL 01 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2023 (4)

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia de \$11,841.06 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la depreciación mensual de DICIEMBRE, lo que nos da como resultado la diferencia que se refleja en la Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables . Es el importe de la depreciación del mes en curso.

|  |    |                        |
|--|----|------------------------|
| <b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>                                |    | <b>\$ 1,261,388.15</b> |
| <i>Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>                        | \$ | -                      |
| Mobiliario y Equipo de Administración                                    | \$ | -                      |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)                       | \$ | -                      |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                                | \$ | -                      |
| <br>   |    |                        |
| <i>Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>                           | \$ | <b>11,841.06</b>       |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones |    |                        |
| Otros Gastos   | \$ | 11,841.06              |
| <b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>   |    | <b>\$ 1,273,229.21</b> |

*Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: que refleja un monto de \$11,841.06 se refiere a la Depreciación Mensual de Bienes Muebles, correspondiente al mes de DICIEMBRE de 2023.*



**IMCUFIDE**  
**CHALCO**  
 2022-2024

TESORERA

**TESORERÍA**  
**IMCUFIDE**

*[Handwritten Signature]*

\_\_\_\_\_  
 EUGENIA DE LA LUZ HILARIO