



INSTITUTO DEL DEPORTE OCUILAN 4062

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3)

-Caja, Dinero en efectivo propiedad del IMCUFIDE OCUILAN. No se a abierto el fondo fijo de caja

2. Bancos/Tesorería: Representa el monto del efectivo disponible en instituciones bancarias propiedad del Instituto. La cuenta de la administración actual es de Banco Banorte. Se creo la cuenta en el mes de Febrero 2022 con numero de cuenta 1178455377 el saldo final es de \$20,993.18 al 30 de Septiembre de 2024

La cuenta 1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo. Tiene un saldo al 30 de Septiembre de 2024 por la cantidad de \$11,407.91

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4)

1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo

Formado por un total de \$65,903.69 y en su mayoría son saldos heredados de administraciones anteriores el cual se integra como sigue. Se realizo la depuracion correspondiente de esta cuenta en el mes de Junio 2024

CTA. 1123 01 01 01 SUBSIDIO AL EMPLEO \$37,447.23 se pago la declaracion de ISR del mes de Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio y Julio de 2021

DEUDORES DIVERSOS ADMON 2019-2021. con un saldo de \$28,455.00 Por las multas y recargos por el pago de la declaracion de ISR mes de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio y Julio de 2021

MATILDE ALEXANDER PICHARDO ARRIAGA. \$00.00 Deudor diverso por comprobacion pendiente. Se realizo la depuracion correspondiente

TOMAS ULISES GARCIA GOMEZ. Con saldo de \$00.00 Se creo este deudor debido a que se le pago nomina del mes de Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio y Agosto 2022, pero no se ah podido timbrar sus recibos de nomina por problemas con su RFC. Se realizo la depuracion correspondiente

ZAIRA YOLOTZIN GARCIA BOBADILLA con saldo \$00.00 . Se creo este deudor debido a que se le pago nomina del mes de Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto y Septiembre 2022, pero no se ah podido timbrar sus recibos de nomina por problemas con su RFC. Se realizo la depuracion correspondiente

AURELIO GARCIA VAZQUEZ. Con un saldo de \$1.46

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5)

Inversiones Financieras (6)

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7)

1241 Mobiliario y Equipo de Administración

Con un saldo a la fecha de \$25,009.60. Se compraron dos equipos nuevos una impresora y un scanner dando un total por los dos equipos de \$25,009.60 en el mes de Julio 2023

En el mes de Septiembre de dio de baja el bien mueble de cuenta 1241-0004-0001-0001 de nombre "multifuncional"

Estimaciones y Deterioros (8)

1263 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles:

Se aplico la depreciacion acumulada por el total de bienes es de \$0.00 al 30 de Septiembre de 2024

Otros Activos (9)

Pasivo (10)

Obligaciones presentes en el Sistema, identificadas en términos monetarios y cuyo monto representa una disminución futura de beneficios económicos.

2111 Servicios Personales por Pagar a corto plazo

Saldo conformado por \$00.00 sueldos por pagar en su mayoría de administraciones pasadas 2011 y 2013. Se realizo depuracion de esta cuenta en el mes de Junio 2024

2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo

Con un saldo de \$103,459.00 En el mes de Junio 2024 se depuro la cuenta, ya que con ISSEMYM el adeudo esta al corriente solo teniendo pendiente la Segunda quincena del mes de Agosto 2024, el saldo representa las retenciones de ISR de ejercicios anteriores pendientes de pago. En este año 2024 se esta declarando y pagando las retenciones de ISR del mes de Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio y Julio de 2021

Cuenta RETENCIONES ADMON 2022-2024. Es el saldo de la administración actual es por \$2,232.20 la administración actual esta al corriente con sus pagos de ISR Sueldo y salarios. En el mes de Septiembre de 2024 se presento y se pago la declaracion del mes Agosto 2024.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo.

con un saldo de \$00.00 al saldo de administraciones pasadas. Se depuro esta cuenta en el mes de junio 2024

En el mes de Septiembre 2023 se liquido el pasivo con ISSEMYM por lo que el IMCUDIFE OCUILAN esta al corriente con sus adeudos anteriores. Solo tiene adeudo de la segunda quincena de Agosto la cual es pagada en los primeros dias del siguiente Mes.

No se presentaron declaraciones del Impuesto sobre erogaciones al trabajo personal al Estado de Mexico Ejercicio 2022

Se presento la daclaracion del impuesto sobre erogaciones al trabajo personal al Estado de Mexico mes de Agosto 2024

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11)

el instituto no tiene ingresos de gestion

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12)

AJ 30 de Septiembre de 2024 se recaudaron \$1,679,000.00 por las subdios para gastos de operación enviados por parte del ayuntamiento de ocuilan

Otros Ingresos y Beneficios (13)

Gastos y Otras Pérdidas (14)

AJ 30 de Septiembre de 2024 se Ejercio la cantidad de \$1,683,549.71 el total de gastos y otras perdidas

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

El resultado en el estado de vanacion fue un ahorro por la cantidad \$17,823.18 AJ 30 de Septiembre de 2024

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

Al 30 de Septiembre de 2024 se obtuvo un flujo de efectivo por la cantidad de \$20,993.18

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

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



INSTITUTO DEL DEPORTE OCUILAN 4062

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

Contables:

Valores

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Emisión de obligaciones

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Avales y Garantías

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Juicios

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

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

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Bienes en concesión y en comodato

No se tuvieron movimientos durante el ejercicio

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Se integra por todos los ingresos efectivamente recibidos y representan un aumento presupuestal y financiero. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados el organismo no obtiene este tipo de ingresos. En lo Ingresos por los subsidios para gastos de operación se obtuvieron \$123,000.00

Cuentas de Egresos

Se integra por todos los gastos devengados. Se gasto \$148,465.44 En el mes de SEPTIEMBRE 2024

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



INSTITUTO DEL DEPORTE OCUILAN 4062

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción

El IMCUFIDE OCUILAN, es un ente descentralizado y cuenta con patrimonio propio, su principal actividad es la asistencia social, el motivo por el cual depende en su totalidad de la participaciones que le otorga mensualmente el Ayuntamiento de OCUILAN para cubrir sus gastos operativos, es importante mencionar que sin esa participación el ente como tal no podría subsistir.

Panorama económico

Como se mencionó en la nota anterior el EI IMCUFIDE OCUILAN es un ente dependiente de las participaciones que le otorga en Municipio, por tal motivo esta situación nos impide realizar actividades ya programadas debido a la falta de dinero y al retraso de pago de las participaciones.

Autorización e Historia

El IMCUFIDE OCUILAN, es un ente que se rige por la Ley que Crea los Organismos Públicos Descentralizados de Asistencia Social de carácter Municipal,

Su Órgano máximo es la Junta de Gobierno que esta integrada por un Presidente, un Secretario, un Tesorero, y dos vocales
Organización y Objeto Social
El IMCUFIDE OCUILAN es un organismo Descentralizado donde su Órgano Máximo de Gobierno es la Junta de Gobierno.
Su MISIÓN es ser un Institución que desarrolle, coordine y promueva programas y proyectos de Asistencia Social con un Alto Sentido Humanitario en la atención a la población.
Su VISIÓN es Ser una Institución la cual tenga el reconocimiento del Municipio por brindar Servicios de Asistencia Social Mediante Valores de Respeto e Igualdad.
El Sistema tiene como Objetivo General Mejorar la Calidad de Vida de las Familias del municipio de ocuilan a través de los diferentes programas de Asistencia Social
Bases de Preparación de los Estados Financieros
Se implementan los momentos contables en base a los lineamientos que marca la CONAC.
Políticas de Contabilidad Significativas
Reporte Analítico del Activo
El IMCUFIDE OCUILAN. No aplico depreciación de bienes en el Septiembre 2024
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
El IMCUFIDE OCUILAN no tiene fideicomisos
Reporte de la Recaudación
No somos un ente que recaude impuestos.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
Se liquido la deuda con Isemym de Ejercicios Anteriores en el mes de Septiembre 2023
Calificaciones Otorgadas
No hemos tramitado ningún tipo de credito.
Proceso de Mejora
El IMCUFIDE OCUILAN cuenta con un reglamento interno para el control de los trabajadores, le falta un manual de organización para que los programas que opera tengan los resultados que se desean.
Información por Segmentos
El IMCUFIDE OCUILAN es una ente pequeño, por lo tanto no es necesario segmentar la información financiera, así como su actividad es unicamente de Asistencia Social.
Eventos Posteriores al Cierre
Partes Relacionadas
El IMCUFIDE OCUILAN epende en un su totalidad para su funcionamiento de las participaciones que le otorga el Municipio.
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

DIRECTOR



LED. AURELIO GARCIA VAZQUEZ



SUBDIRECTOR



LIC. RAFAEL HUERTA CANO