



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TEOLUYUCAN 4004		DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023																																																							
NOTAS DE DESGLOSE																																																									
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA																																																									
ACTIVO	No. CTA	PARTIDA	CONCEPTO																																																						
Efectivo y Equivalentes	1111	Efectivo	Durante el periodo se creó el Fondo de Caja Chica del Director de Administración y Finanzas por un importe \$20,000.00. La administración dejó creados dos fondos fijos de 5,000.00 cada uno, los cuales no reintegro y se dio de conocimiento para lo conducente a la Contraloría Municipal en oficio folio IMC/144/2022 de fecha 29 de marzo de 2022.																																																						
	1112	BANCOS	<p>El saldo de la cuenta esta integrado de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>No. DE CUENTA</th> <th>AGOSTO</th> <th>SEPTIEMBRE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>BANCOMER CUENTA No.0118182213</td> <td>86,334.25</td> <td>72,503.24</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>86,334.25</td> <td>72,503.24</td> </tr> </tbody> </table>			No. DE CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE	BANCOMER CUENTA No.0118182213	86,334.25	72,503.24	Total	86,334.25	72,503.24																																											
No. DE CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																							
BANCOMER CUENTA No.0118182213	86,334.25	72,503.24																																																							
Total	86,334.25	72,503.24																																																							
El equivalente en efectivo y las inversiones en valores negociables se encuentran representados por depósitos Bancarios. A la fecha de los Estados Financieros, los intereses se incluyen en los Resultados del Ejercicio.																																																									
Derechos a recibir efectivo, equivalentes y bienes o servicios a recibir	1123	Deudores Diversos	El saldo al 31 de diciembre de 2021 asciende a \$ 52,828.32, de los cuales 24,655.87 corresponden a Subsidio al Empleo, los cuales ya se le dio de conocimiento para lo conducente a la Contraloría Municipal en oficio folio IMC/144/2022 de fecha 29 de marzo de 2022, el apartado "Deudores Diversos", el cual esta integrado por:																																																						
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>AGOSTO</th> <th>SEPTIEMBRE</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>DOMINGO ANCIRA ESPINOSA</td> <td>1,510.88</td> <td>1,510.88</td> <td>2.00</td> </tr> <tr> <td>MA. CONCEPCION LUCINA ESQUIVEL ROJAS</td> <td>3,668.72</td> <td>3,668.72</td> <td>4.84</td> </tr> <tr> <td>ROMAN CARERA MARTINEZ</td> <td>99.37</td> <td>99.37</td> <td>0.13</td> </tr> <tr> <td>ARMANDO SORDO ALEMAN</td> <td>1,082.97</td> <td>1,082.97</td> <td>1.43</td> </tr> <tr> <td>JOSE GUADALUPE SANCHEZ CAMACHO</td> <td>750.00</td> <td>750.00</td> <td>0.99</td> </tr> <tr> <td>PEDRO ROBERTO DELGADILLO MARTINEZ</td> <td>77.51</td> <td>77.51</td> <td>0.10</td> </tr> <tr> <td>ADMINISTRACION 2016-2018 (ADRIAN GONZALEZ MENDOZA)</td> <td>16,483.00</td> <td>16,483.00</td> <td>21.77</td> </tr> <tr> <td>LETICIA BALDERAS OLIVO</td> <td>11,286.75</td> <td>11,286.75</td> <td>14.90</td> </tr> <tr> <td>JUAN MANUEL ALLENDE CARERA</td> <td>4,500.00</td> <td>4,500.00</td> <td>5.94</td> </tr> <tr> <td>JOSE LUIS SOTO GOMEZ ADMINISTRACION 2022-2024</td> <td>12,006.14</td> <td>12,006.14</td> <td>15.85</td> </tr> <tr> <td>SUBSIDIO AL EMPLEO</td> <td>24,264.99</td> <td>24,264.99</td> <td>32.04</td> </tr> <tr> <td></td> <td>\$ 75,730.33</td> <td>\$ 75,730.33</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	%	DOMINGO ANCIRA ESPINOSA	1,510.88	1,510.88	2.00	MA. CONCEPCION LUCINA ESQUIVEL ROJAS	3,668.72	3,668.72	4.84	ROMAN CARERA MARTINEZ	99.37	99.37	0.13	ARMANDO SORDO ALEMAN	1,082.97	1,082.97	1.43	JOSE GUADALUPE SANCHEZ CAMACHO	750.00	750.00	0.99	PEDRO ROBERTO DELGADILLO MARTINEZ	77.51	77.51	0.10	ADMINISTRACION 2016-2018 (ADRIAN GONZALEZ MENDOZA)	16,483.00	16,483.00	21.77	LETICIA BALDERAS OLIVO	11,286.75	11,286.75	14.90	JUAN MANUEL ALLENDE CARERA	4,500.00	4,500.00	5.94	JOSE LUIS SOTO GOMEZ ADMINISTRACION 2022-2024	12,006.14	12,006.14	15.85	SUBSIDIO AL EMPLEO	24,264.99	24,264.99	32.04		\$ 75,730.33	\$ 75,730.33	
			CONCEPTO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	%																																																			
			DOMINGO ANCIRA ESPINOSA	1,510.88	1,510.88	2.00																																																			
MA. CONCEPCION LUCINA ESQUIVEL ROJAS	3,668.72	3,668.72	4.84																																																						
ROMAN CARERA MARTINEZ	99.37	99.37	0.13																																																						
ARMANDO SORDO ALEMAN	1,082.97	1,082.97	1.43																																																						
JOSE GUADALUPE SANCHEZ CAMACHO	750.00	750.00	0.99																																																						
PEDRO ROBERTO DELGADILLO MARTINEZ	77.51	77.51	0.10																																																						
ADMINISTRACION 2016-2018 (ADRIAN GONZALEZ MENDOZA)	16,483.00	16,483.00	21.77																																																						
LETICIA BALDERAS OLIVO	11,286.75	11,286.75	14.90																																																						
JUAN MANUEL ALLENDE CARERA	4,500.00	4,500.00	5.94																																																						
JOSE LUIS SOTO GOMEZ ADMINISTRACION 2022-2024	12,006.14	12,006.14	15.85																																																						
SUBSIDIO AL EMPLEO	24,264.99	24,264.99	32.04																																																						
	\$ 75,730.33	\$ 75,730.33																																																							
1129	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo.	Este rubro no representa saldo alguno al 31 de diciembre de 2021																																																							
1131-1134	Anticipo a proveedores y Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	Este rubro no representa saldo alguno al 31 de diciembre de 2021																																																							
Bienes Disponibles para su transformación o consumo	1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	El Instituto no aplica proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por tanto no se tiene sistema de costeo.																																																						
Bienes Muebles, inmuebles e intangibles	1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	Como puede observarse al corte del 31 de Diciembre de 2021, no se tiene saldo alguno, todavez que no es la actividad preponderante																																																						
	1241 a la 1249	Activo Fijo	<p>Los bienes muebles e inmuebles se muestran a su costo de adquisición, construcción o bien, a su valor estimado razonablemente de un bien similar, determinado por el área administrativa correspondiente o al del avalúo en caso de que sean producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago, aun cuando no se cuenta con la factura o documento original que ampare la propiedad del bien. En todos los casos se incluyen los gastos y costos relacionados con su adquisición, en apego a la normatividad de registro de Contabilidad Gubernamental. Las cuentas estan integradas de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CUENTA</th> <th>AGOSTO</th> <th>SEPTIEMBRE</th> <th>Variacion Abs.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1241- Mobiliario y Equipo de Administración</td> <td>85,533.53</td> <td>85,533.53</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1244- Vehiculos y Equipo de Transporte</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas</td> <td>188,514.88</td> <td>188,514.88</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>TOTALES</td> <td>274,048.41</td> <td>274,048.41</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>1241- Durante este periodo no se realizaron movimientos: 1242- Durante este periodo no se presentaron algun movimiento. 1244- Durante este periodo no se realizo algun movimiento. 1246- Durante este periodo no se realizaron movimientos.</p>			CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE	Variacion Abs.	1241- Mobiliario y Equipo de Administración	85,533.53	85,533.53	-	1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	-	1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	-	1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	188,514.88	188,514.88	-	TOTALES	274,048.41	274,048.41	-																												
CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE	Variacion Abs.																																																						
1241- Mobiliario y Equipo de Administración	85,533.53	85,533.53	-																																																						
1242- Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	-																																																						
1244- Vehiculos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	-																																																						
1246- Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	188,514.88	188,514.88	-																																																						
TOTALES	274,048.41	274,048.41	-																																																						
Estimaciones y Deterioros	1263	Depeciación	La depreciación acumulada al 30 junio 2023 asciende a \$ 150,345.03. Se esta en proceso de deparación e integracion correcta de las cuenta, toda vez que el sistema patrimonial que dejo la administracion saliente, no esta cuenta con información.																																																						
Otros Activos	1279	Depositos en Garantía	Este rubro no representa saldo alguno al 31 de diciembre de 2021																																																						
	2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	Al 31 de Diciembre de 2021, no se tiene adeudo registrado de 358.89, que refiere a ejercicio de 2013 y 2018, por lo cual se analizara el saldo, para determinar lo procedente.																																																						
			El saldo de esta cuenta esta integrado de la siguiente manera:																																																						
			NOMBRE	AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																				



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

MUNICIPIO: TEOLOYUCAN 4004		DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023																																																						
NOTAS DE DESGLOSE																																																								
PASIVO	2112	Proveedores por Pagar Corto Plazo	<p>TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V. 399.00 399.00</p> <p>COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD 780,170.00 780,170.00</p> <p>MARIA JUANA FRANCO VALDEZ 68,532.80 68,532.80</p> <p>COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD 328,505.00 328,505.00</p> <p>TOTAL 1,177,606.80 1,177,606.80</p> <p>El saldo de esta cuenta representa la cantidad pendiente de pago por los servicios presentados al Instituto, como puede observarse los saldos más representativos estan en: CFE 94.15 %. Se turnaron observaciones a la contraloria interna con ofio IMC/144/2022 de fecha 29 de marzo de 2022.</p>																																																					
	2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	<p>El saldo en la cuenta representa las Retenciones que se tienen en el Organismo como son las siguientes: ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, 10% SOBRE HONORARIOS (ISR) , 10% SOBRE ARRENDAMIENTO (ISR), I.S.R. RETENIDO POR ASIMILADOS. Dichos saldos se encuentran pendientes de pago enterar ante la S.H.C.P., integrado como a continuación se detalla:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>AGOSTO</th> <th>SEPTIEMBRE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4.625SERVICIOS DE SALUD</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>6.1% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>1.4 SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>3.5% RET SERVICIOS DE SALUD</td> <td>18,417.01</td> <td>18,417.01</td> </tr> <tr> <td>.40% RET SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL</td> <td>5,674.46</td> <td>5,674.46</td> </tr> <tr> <td>4..1% RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL FONDO DE SISTEMA SOLIDAR</td> <td>23,091.99</td> <td>23,091.99</td> </tr> <tr> <td>APORTACIONES CUOTA DE SALUD</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>APORTACIONES SISTEMA SOL DE REPARTO</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>APORTACIONES SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>APORTACIONES GASTOS DE ADMINISTRACION</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>APORTACIONES PRIMAS</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>RETENCIONES DE ISR SUELDOS Y SALARIOS</td> <td>779,790.01</td> <td>779,790.01</td> </tr> <tr> <td>10% SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)</td> <td>9,683.62</td> <td>9,683.62</td> </tr> <tr> <td>RETENCION ISR SOBRE ARRENDAMIENTO (10%)</td> <td>41,967.96</td> <td>41,967.96</td> </tr> <tr> <td>IMPUESTO SOBRE EROGACIONES AL SERVICIO PERSONAL</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>878,625.05</td> <td>878,625.05</td> </tr> </tbody> </table> <p>Se requiere analizar, integrar y depurar saldos historicos, para ello se requiere papeles de trabajo de los cálculos de impuestos federales de periodos de administraciones anteriores, los cuales ya fueron turnados de conocimiento y atención la contraloria interna, en las observaciones de la Entrega Recepción. El incremento es de la administración actual, está reconociendo las cuotas patronales del issemym del periodo, al igual que el Impuesto Estatal Sobre Erogaciones .</p>		AGOSTO	SEPTIEMBRE	4.625SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00	6.1% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	0.00	0.00	1.4 SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	0.00	0.00	3.5% RET SERVICIOS DE SALUD	18,417.01	18,417.01	.40% RET SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	5,674.46	5,674.46	4..1% RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL FONDO DE SISTEMA SOLIDAR	23,091.99	23,091.99	APORTACIONES CUOTA DE SALUD	0.00	0.00	APORTACIONES SISTEMA SOL DE REPARTO	0.00	0.00	APORTACIONES SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	0.00	0.00	APORTACIONES GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	APORTACIONES PRIMAS	0.00	0.00	RETENCIONES DE ISR SUELDOS Y SALARIOS	779,790.01	779,790.01	10% SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	9,683.62	9,683.62	RETENCION ISR SOBRE ARRENDAMIENTO (10%)	41,967.96	41,967.96	IMPUESTO SOBRE EROGACIONES AL SERVICIO PERSONAL	0.00	0.00	TOTAL	878,625.05	878,625.05		
		AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																					
4.625SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00																																																						
6.1% SISTEMA SOLIDARIO DE REPARTO	0.00	0.00																																																						
1.4 SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	0.00	0.00																																																						
3.5% RET SERVICIOS DE SALUD	18,417.01	18,417.01																																																						
.40% RET SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	5,674.46	5,674.46																																																						
4..1% RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL FONDO DE SISTEMA SOLIDAR	23,091.99	23,091.99																																																						
APORTACIONES CUOTA DE SALUD	0.00	0.00																																																						
APORTACIONES SISTEMA SOL DE REPARTO	0.00	0.00																																																						
APORTACIONES SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	0.00	0.00																																																						
APORTACIONES GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00	0.00																																																						
APORTACIONES PRIMAS	0.00	0.00																																																						
RETENCIONES DE ISR SUELDOS Y SALARIOS	779,790.01	779,790.01																																																						
10% SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	9,683.62	9,683.62																																																						
RETENCION ISR SOBRE ARRENDAMIENTO (10%)	41,967.96	41,967.96																																																						
IMPUESTO SOBRE EROGACIONES AL SERVICIO PERSONAL	0.00	0.00																																																						
TOTAL	878,625.05	878,625.05																																																						
2151	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>AGOSTO</th> <th>SEPTIEMBRE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ingresos Pendientes 2021</td> <td>77.00</td> <td>77.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td><u>77.00</u></td> <td><u>77.00</u></td> </tr> </tbody> </table>		AGOSTO	SEPTIEMBRE	Ingresos Pendientes 2021	77.00	77.00		<u>77.00</u>	<u>77.00</u>																																													
	AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																						
Ingresos Pendientes 2021	77.00	77.00																																																						
	<u>77.00</u>	<u>77.00</u>																																																						
2211	Proveedores por Pagar a Largo Plazo	<p>Representa el saldo de 310,283.81, se integraran los saldos para determinar su antigüedad, y que los origino, para proceso de depuracion acorde a la normativa aplicable</p> <p>El saldo de la cuenta esta integrado como se relaciona a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CUENTA</th> <th>AGOSTO</th> <th>SEPTIEMBRE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>DOMINGO ANCIRA ESPINOSA</td> <td>68.40</td> <td>68.40</td> </tr> <tr> <td>ANDRES MARTINEZ ALBA</td> <td>78.40</td> <td>78.40</td> </tr> <tr> <td>SATELITE GAS,S.A. DE C.V.</td> <td>11,824.84</td> <td>11,824.84</td> </tr> <tr> <td>SANTA HERNANDEZ GUZMAN</td> <td>92,800.00</td> <td>92,800.00</td> </tr> <tr> <td>TELEFONOS DE MEXICO,S.A.B. DE C.V.</td> <td>3,139.00</td> <td>3,139.00</td> </tr> <tr> <td>RENATO HERNANDEZ SALGADO</td> <td>5,943.84</td> <td>5,943.84</td> </tr> <tr> <td>AGUSTIN REYES PEREZ</td> <td>3,886.00</td> <td>3,886.00</td> </tr> <tr> <td>O.P.D.A.P.A.S</td> <td>62,206.00</td> <td>62,206.00</td> </tr> <tr> <td>COMPANIA DE GAS DEL CENTRO,S.A. DE C.V.</td> <td>21,330.99</td> <td>21,330.99</td> </tr> <tr> <td>ACONDICIONAMIENTO QUIMICO DEL AGUA,S.A. DE C.V.</td> <td>6,300.01</td> <td>6,300.01</td> </tr> <tr> <td>ELIZABETH REYES LOPEZ</td> <td>1,032.40</td> <td>1,032.40</td> </tr> <tr> <td>CONSEJO DE BOX Y LUCHA PROFESIONAL DEL ESTADO DE MEXICO, A.C.</td> <td>17,000.00</td> <td>17,000.00</td> </tr> <tr> <td>ESTELA NARVAEZ ARCOS</td> <td>1,721.00</td> <td>1,721.00</td> </tr> <tr> <td>COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO, S.A. DE C.V.</td> <td>5,403.70</td> <td>5,403.70</td> </tr> <tr> <td>SINHUE OLVERA RUBIO</td> <td>10,000.00</td> <td>10,000.00</td> </tr> <tr> <td>ISSEMYM 2021</td> <td>0.00</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td></td> <td><u>242,734.58</u></td> <td><u>242,734.58</u></td> </tr> </tbody> </table>	CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE	DOMINGO ANCIRA ESPINOSA	68.40	68.40	ANDRES MARTINEZ ALBA	78.40	78.40	SATELITE GAS,S.A. DE C.V.	11,824.84	11,824.84	SANTA HERNANDEZ GUZMAN	92,800.00	92,800.00	TELEFONOS DE MEXICO,S.A.B. DE C.V.	3,139.00	3,139.00	RENATO HERNANDEZ SALGADO	5,943.84	5,943.84	AGUSTIN REYES PEREZ	3,886.00	3,886.00	O.P.D.A.P.A.S	62,206.00	62,206.00	COMPANIA DE GAS DEL CENTRO,S.A. DE C.V.	21,330.99	21,330.99	ACONDICIONAMIENTO QUIMICO DEL AGUA,S.A. DE C.V.	6,300.01	6,300.01	ELIZABETH REYES LOPEZ	1,032.40	1,032.40	CONSEJO DE BOX Y LUCHA PROFESIONAL DEL ESTADO DE MEXICO, A.C.	17,000.00	17,000.00	ESTELA NARVAEZ ARCOS	1,721.00	1,721.00	COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO, S.A. DE C.V.	5,403.70	5,403.70	SINHUE OLVERA RUBIO	10,000.00	10,000.00	ISSEMYM 2021	0.00	0.00		<u>242,734.58</u>	<u>242,734.58</u>
CUENTA	AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																						
DOMINGO ANCIRA ESPINOSA	68.40	68.40																																																						
ANDRES MARTINEZ ALBA	78.40	78.40																																																						
SATELITE GAS,S.A. DE C.V.	11,824.84	11,824.84																																																						
SANTA HERNANDEZ GUZMAN	92,800.00	92,800.00																																																						
TELEFONOS DE MEXICO,S.A.B. DE C.V.	3,139.00	3,139.00																																																						
RENATO HERNANDEZ SALGADO	5,943.84	5,943.84																																																						
AGUSTIN REYES PEREZ	3,886.00	3,886.00																																																						
O.P.D.A.P.A.S	62,206.00	62,206.00																																																						
COMPANIA DE GAS DEL CENTRO,S.A. DE C.V.	21,330.99	21,330.99																																																						
ACONDICIONAMIENTO QUIMICO DEL AGUA,S.A. DE C.V.	6,300.01	6,300.01																																																						
ELIZABETH REYES LOPEZ	1,032.40	1,032.40																																																						
CONSEJO DE BOX Y LUCHA PROFESIONAL DEL ESTADO DE MEXICO, A.C.	17,000.00	17,000.00																																																						
ESTELA NARVAEZ ARCOS	1,721.00	1,721.00																																																						
COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO, S.A. DE C.V.	5,403.70	5,403.70																																																						
SINHUE OLVERA RUBIO	10,000.00	10,000.00																																																						
ISSEMYM 2021	0.00	0.00																																																						
	<u>242,734.58</u>	<u>242,734.58</u>																																																						
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES																																																								
Ingresos de Gestión		AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																					
	* Impuestos	0.00	0.00																																																					
* Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00																																																						
* Derechos	0.00	0.00																																																						
* Aprovechamientos	0.00	0.00																																																						
* Ingresos por Ventas de Bienes y Prestacion de Servicios	176,087.60	122,051.00																																																						
* Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones	416,666.66	486,668.54																																																						
* Otros Ingresos y Beneficios	0.00	0.00																																																						
* Ingresos Financieros	0.00	0.00																																																						
Total	592,754.26	608,719.54																																																						
Los ingresos que percibe el Instituto únicamente corresponde a los que marca la Ley que crea el Organismo Público Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Teoloyucan de México, por la prestación de los servicios que impulsan la actividad deportiva. Cabe hacer mención se registro el subsidio autorizado y otorgado por el Municipio de Teoloyucan.																																																								
Gastos y Otras Pérdidas	Cuenta	Concepto	AGOSTO	SEPTIEMBRE																																																				
	1000	Gastos de Funcionamiento: Servicios Personales	354,411.06	361,573.06																																																				
	2000	Materiales y Suministros	17,342.37	31,446.98																																																				



MUNICIPIO: TEOLUYUCAN 4004		DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	
NOTAS DE DESGLOSE			
3000	Servicios Generales	272,920.14	174,713.15
4000	Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	0.00
6000	Inversión Pública	0.00	0.00
9000	Deuda Pública	0.00	0.00
Total		644,673.57	567,733.19
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA			
El patrimonio del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Teoloyucan, esta constituido por:			
I. Los ingresos por la prestación de Servicios			
II. Los Bienes Inmuebles cuya propiedad le sea transferida o haya pertenecido al IMCUFIDETE.			
III. Los Bienes Muebles, instrumentos y equipos técnicos que le sean transferidos o hayan pertenecido al IMCUFIDETE.			
Hacienda Pública		AGOSTO	SEPTIEMBRE
Patrimonio Contribuido		-	-
Ejercicios Anteriores.		2,054,027.72	2,054,027.72
Patrimonio Generado del Ejercicio		80,225.04	39,238.69
Saldo neto en la Hacienda Pública/Patrimonio		2,134,252.76	2,093,266.41
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
1. El análisis de los saldos inicial y final de los que figuran en la ultima parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:			
	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
Efectivo	30,000.00	30,000.00	
Bancos	86,334.25	72,503.24	
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	
Fondos con afectación específica	0.00	0.00	
Depósitos de fondos a terceros y otros	0.00	0.00	
Total de efectivo y equivalentes	116,334.25	102,503.24	
V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES			
DEL 1 AL 31 DE AGOSTO 2023			
INGRESOS		608,719.54	
MENOS			
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO		-	
INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES NO APLICADOS		-	
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	
IGUAL A			
TOTAL DE INGRESOS SEGÚN EL ESTADO DE ACTIVIDADES		608,719.54	
GASTOS PRESUPUESTALES		567,733.19	
MENOS			
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO		0.00	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		0.00	
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)		0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS		0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00	
MAS			
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		0.00	
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS		0.00	
IGUAL A			
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES		567,733.19	

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

LIC. JOSÉ LUIS SOTO GÓMEZ
DIRECTOR DE ADMON. FINANZAS





MUNICIPIO: TELOYUCAN 4004	DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023
NOTAS DE DESGLOSE	
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA	

1. INTRODUCCION

En respuesta a un Gobierno de trabajo en equipo, para dar resultados favorables a la ciudadanía teoloyuquense

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

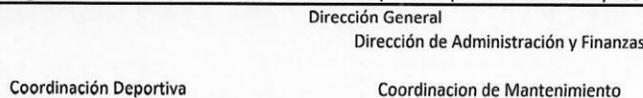
Las Condiciones Economico financieras, bajo las que opero el Organismo a Nivel Federal son:

3. AUTORIZACION E HISTORIA

El Instituto de Cultura Física y Deporte del Municipio de Teoloyucan México, se creo el día viernes 5 de Noviembre de 2010, bajo decreto número 207, publicado en Gaceta de Gobierno 85 del Tomo CXC, el cual se registro ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público en fecha 5 de noviembre de 2010 como inicio de operaciones, con domicilio BarrioTepanquiahuauc, Teoloyucan, Estado de México C.P. 54770 proporcionando servicio a una población de 65,459 habitantes, en una superficie territorial de 31.52 kilómetros cuadrados

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La estructura organizacional del IMCUFIDETE se encuentra comprendida por dos direcciones y dos coordinaciones



El objeto social del INCUFIDETE, es impulsar y fomentar la practica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Normas de Información

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- Las aplicaciones Contables de los Egresos, son realizados de acuerdo a la partidad autorizada, por la Dirección de Administración y Finanzas, previa suficiencia presupuestal y financiera.
- Respecto a los Ingresos estos se encuentran previamente conciliados por la Dirección de Administración y Finanzas.
- Respecto a la aplicación de la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores, es previa autorización de la dirección de Administración y Finanzas.
- Las depuraciones contables se realizan paulatinamente, previo a cierre de informe mensual.
- Para las cancelaciones de saldos, estas se realizan previa autorización del Consejo.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

No aplica

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

No aplica

9. REPORTE DE LA RECAUDACION

Los ingresos por recaudación correspondientes al período del 1o al 30 de septiembre 2023, asciende a 608,719.54 los cuales provienen de recursos propios y subsidios.

10. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA**11. CALIFICACIONES OTORGADAS**

No se cuenta con calificadora

12. PROCESO DE MEJORA

- La politica se sustenta basicamente en eficientar la calidad de los servicios a traves de simplificar los requisitos, costos y tiempos, en que incurrn los ciudadanos.

13. INFORMACION POR SEGMENTOS

No aplica

14. EVENTOS POSTRIORES AL CIERRE

No aplica

15. PARTES RELACIONADAS

No aplica

16. RESPONSABILIDAD SOBRE LAPRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será

LIC. JOSE LUIS SOTO GOMEZ
DIRECTOR DE ADMON. FINANZAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	
MUNICIPIO: TELOYUCAN 4004	DEL 01 AL 30 de septiembre 2023
NOTAS DE MEMORIA	

A) Cuentas de Orden Contables

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del Instituto, sin embargo, su incorporación en libros es



MUNICIPIO: TEOLOYUCAN 4004		DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2023	
NOTAS DE DESGLOSE			
Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:			
Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Valores			No aplica
Emisión de obligaciones			No aplica
Avales y Garantías Juicios Contratos			No aplica
Juicios			No aplica
Similares Bienes			No aplica
Bienes en concesión y en comodato			No aplica
B) Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos			
Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:			
Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	4173	Ingresos de Organismo del Deporte	Ingresos por el uso de las instalaciones deportivas en las diversas instalaciones municipales, clases en alberca semi olimpica.
B) Cuentas de Orden Presupuestales de Egresos			
Tipo	Cuenta	Concepto	Descripción
Cuentas	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Personales Este capítulo representa los pagos por remuneraciones personales realizados y clasificados de la siguiente manera: Lista de Raya, Sindicalizado y Eventuales; así como también los pagos por finiquitos y derivados por convenio sindical.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Materiales y Suministros Se registra la adquisición de toda clase de insumos y suministros requeridos para la prestación de bienes y servicios públicos y para el desempeño de las actividades administrativas.
	5100	8241-8221 8251-8241 8271-8251	Servicios Generales Se registra el costo de todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector público; así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de actividades vinculadas con la función pública.
	5200	8242-8222 8252-8242 8272-8252	Transferencias y Subvenciones Se registra el apoyo asignado en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales como parte de la política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño
	5400	8244-8224 8254-8244 8274-8254	Deuda Pública Se registran las obligaciones a cubrir por concepto de deuda pública interna y externa derivada de la contratación de empréstitos; incluye la amortización, los intereses, gastos y comisiones de la deuda pública, así como las erogaciones relacionadas con la emisión y/o
	5600	8245-8225 8255-8245 8275-8255	Inversión Pública En este capítulo se registran las obras ejecutadas por administración y contrato, las acciones de fomento (reparaciones y mantenimientos).
	5700	8246-8226 8256-8246 8276-8256	Bienes Muebles e Inmuebles Se registran las asignaciones destinadas a la adquisición de toda clase de bienes muebles e inmuebles requeridos en el desempeño de las actividades del Instituto. Incluye los pagos por adjudicación, expropiación e indemnización de bienes muebles e inmuebles a favor del

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será

LIC. JOSE LUIS SOTO GÓMEZ
DIRECTOR DE ADMÓN. FINANZAS

