

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE NICOLÁS ROMERO
NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS
DEL 01 AL 30 DE JUNIO 2024

El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Nicolás Romero, reconoce las transacciones contables internas y otros eventos, que afectaron directamente y que reflejan la situación económica del mismo, aspectos económicos-financieros que influyeron directamente en la toma de decisiones que permitió tener una adecuada evaluación cuantitativa, para cumplir con las características de objetividad, veracidad y representatividad. Siendo esta administración un gobierno que desea cumplir con las necesidades y exigencias solicitadas por la ciudadanía, por lo que señala que la Situación Financiera, programática y presupuestal, es información veraz y oportuna. Las presentes notas, a los Estados Financieros, se realizaron con apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental; mismo que son congruentes con las disposiciones normativas que establece la Ley de Contabilidad Gubernamental. Los registros contables y presupuestales están elaborados con base acumulativa atendiendo prioritariamente los postulados del devengo contable, así como el de valuación, registrando y cuantificando las operaciones, en términos monetarios, también a costo histórico o al valor económico más objetivo y en moneda nacional, de igual forma se menciona que todas las operaciones registradas, son consideradas con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Ingresos de los Municipios del Estado de México, así como el presupuesto de Egresos para el ejercicio 2024 y los Lineamientos para la integración de los Informes trimestrales 2024.

A) NOTAS DE DESGLOCE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
ACTIVO			
Efectivo y Equivalentes			
1111	EFECTIVO	-	Saldo de \$0.00 en la cuenta sin variación, debido a que se depuraron en su totalidad los remanentes de ejercicios anteriores. En el presente ejercicio fiscal, no se habilita fondo fijo de caja chica, ya que todos los pagos erogados se realizan con transferencia electrónica, los ingresos cobrados en efectivo se depositan integros en la Cuenta Bancaria Institucional y para los reembolsos de gastos se realizan los pagos con cheque.
1112	BANCOS	\$272,791.99	Sin variación ,saldo en Bancos conciliado al cierre del mes de junio del presente año, con seis cheques en tránsito pendientes de pago; Diciembre 2022: Telefonía por Cable S.A. de C.V., CH-184, CH-185 por concepto de pago del servicio de Telefonía e Internet. Marzo de 2023; Telefonía por Cable S.A. de C.V., CH-1013, CH-1014 por concepto de pago del servicio de Telefonía e Internet. Julio de 2023; Telefonía por Cable S.A. de C.V., CH-1035, CH-1036 por concepto de pago del servicio de Telefonía e Internet. El Instituto cumplió con el pago del servicio de Telefonía e Internet de manera oportuna, el recibo del servicio no presenta adeudo alguno, la compañía Telefonía por Cable S.A. de C.V., recibió los pagos en su sucursal por medio de los cheques vigentes mismos que no han sido canjeados ,se tiene el soporte de los respectivos tickets de pago. Los cheques cuentan con una vigencia de 90 días naturales para ser cobrados, se realizó una solicitud de aclaración vía telefónica pero aún no hay respuesta.
1114	INVERSIONES TEMPORALES	-	El saldo de esta cuenta es de \$0.00 el Instituto no cuenta con Inversiones Temporales.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir:			
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	Muestra un saldo de \$0.00 sin variación, derivado a que los ingresos son cobrados en una sola exhibición y facturados al público en general, siendo depositados posteriormente en la cuenta del Instituto. No se registran cuentas pendientes de cobro.
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$6,354.87	Se muestra un saldo por comprobar de compras urgentes y viaticos para suministros junio 2024.
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-	El Instituto no cuenta con Anticipos de Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios.
1134	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	-	El Instituto no cuenta con Anticipos a contratistas por obras públicas a corto plazo.
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	El Instituto no cuenta con Construcciones en Proceso.
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: No se cuenta con bienes disponibles para su transformación o consumo.			