

IMCUFIDE, La Paz, 4086
 Periodo del 01 al 31 de Julio de 2023
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)
Contables: No Aplica
Valores: No aplica
Emisión de Obligaciones: No aplica
Avales y Garantías: No aplica
Juicios: No aplica
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No aplica
Bienes en Concesión y en Comodato: No aplica
Cuentas de Orden Presupuestario.

Cuentas de Ingresos
 Tenemos una Ley de Ingresos estimada por un importe de \$4,493,970.00 en este mes recaudamos \$ 264,804.83 por lo que la ley de ingresos por recaudar a este mes queda en \$2,314,057.80

Cuentas de Egresos
 Tenemos un presupuesto de egresos aprobado por \$4,493,970 para este mes el importe del presupuesto de egresos pagado asciende a \$2,164,688.19 que se integra principalmente de los rubros de gastos de funcionamiento y transferencias, asignaciones y subsidios; en el presupuesto de egresos comprometido tenemos \$4,661.39 en el presupuesto de egresos devengado se registraron \$47,249.02, lo que nos da un Presupuesto por Ejercer por la cantidad de \$2,277,371.40

IMCUFIDE, La Paz, 4086		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Concepto		2023
Ley de Ingresos Estimada	8110 Balanza de compro	\$ 4,493,970.00
Ley de Ingresos por ejecutar	8120 Balanza de compro	\$ 2,314,057.80
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8130 Balanza de compro	\$ -
Ley de Ingresos Devengada	8140 plan de cuenta-ES	\$ -
Ley de Ingresos Recaudada	8150 plan de cuenta-ES	\$ 2,179,912.20

IMCUFIDE, La Paz, 4086		
Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Concepto		2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	8210 Balanza de compr	\$ 4,493,970.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	8220 Balanza de compr	\$ 2,277,371.40
Modificaciones a la Ley de Egresos Aprobado	8230 Balanza de compr	\$ -
Presupuesto de Egresos Comprometido	8240 plan de cuenta-ES	\$ 4,661.39
Presupuesto de Egresos Devengado	8250 plan de cuenta-ES	\$ 47,249.02
Presupuesto de Egresos Ejercido	8260 plan de cuenta-ES	\$ -
Presupuesto de Egresos Pagado	8270 plan de cuenta-ES	\$ 2,164,688.19

Tesorera del IMCUFIDE



C.P. Betzhabet Hernandez Castañeda

TESORERÍA

IMCUFIDE, La Paz, 4086
 Periodo del 01 al 31 de Julio de 2023
Notas de Desgloce

I. Notas al Estado de Actividades
Ingresos y otros beneficios Los principales ingresos que obtiene el Municipio son: Participaciones (Subsidios para gastos de operación) \$259,604.45 , Estas representan el 98.16%
Gastos y Otras Pérdidas El total ejercido en este mes es de \$271,835.36 , siendo los Gastos de Funcionamiento el Rubro de mayor Gasto Ejercido con un 98.53 % . Las partidas mas significativas son las siguientes: Servicios Personales \$259,801.76 (95.57%)
II. Notas al Estado de Situación Financiera
ACTIVO
Efectivo y Equivalentes 1111 Efectivo -El Fondo fijo a nombre de la C.P. Betzhbet Hernandez Castañeda es Traspasado a la Directora General Lic. Araceli Blanco Medina , por un importe de \$40,000.00 (cuarenta mil pesos cero centavos M.N.) 1112 Bancos La cuenta de bancos tiene a la fecha un saldo de \$ 1,199.91 , la cual esta integrada por Recursos Propios,
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo \$117996.54 El saldo está representado por El subsidio al empleo, asi como registro de deudores que se liquidaran en el mes de Agosto 2023.
1131 Anticipo a proveedores. existe un saldo por recuperar de \$3,966.00 1134 Sin información
Inventarios No se manejan bienes de consumo para su transformación. por lo tanto no se aplica este rubro.
Almacenes Sin información
Inversiones Financieras Sin información
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles Durante el mes de julio 2023 , no se adquirieron activos, la depreciación acumulada asciende a -\$4,001.72 , el método que utilizamos para la depreciación es el de línea recta ya que se considera el mismo porcentaje de depreciación para todos los años de vida útil de los bienes, las tasas aplicadas son las establecidas en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México 2023, tomo CCXV, No. 24, los importes son los siguientes: Vehículos 10%, Vehículos de Seguridad Pública y Atención de Urgencias 20%, Equipo de Computo 20%, Mobiliario y equipo de Oficina 3%, Edificios 2%, Maquinaria 10% el resto 10%. la cual se aplica de forma parcial, debido a que no se realizaron revaluaciones durante la administracion anterior y existen bienes que ya se depreciaron al 100 por ciento, de igual forma no se ha realizado la conciliacion fisico contable para la depuracion de bienes muebles e inmuebles. 1279 Sin información
Estimaciones y Deterioros No aplica
Otros Activos No aplica

IMCUFIDE, La Paz, 4086
 Periodo del 01 al 31 de Julio de 2023
Notas de Desgloce

PASIVO

Cuentas y documentos por pagar

2111 Servicios Personales. En el presente mes se quedo pendiente de pago la cantidad de **\$31,557.01**, la cual corresponde a sueldos de directores de la segunda quincena de julio 2023, y que sera cubierta durante los primeros dias de Agosto 2023.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2112-1	PROVEEDORES	\$ -
2112-2	PROVEEDORES	\$ 598.01

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.

El saldo representa principalmente la provisión que corresponde a retenciones de nómina a favor de ISSEMYM, **\$18,967.63**

En lo que respecta al presente ejercicio se registra un adeudo con el SAT por **\$ 129,307.40**, el cual sera enterado en los primeros dias del mes de Agosto 2023.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración.

No existen Fondos y Bienes en Garantía por parte de Terceros.

Pasivos diferidos

No existen pasivos diferidos

Provisiones: Se realizan sobre pasivos a corto plazo, registrando el devengado

Otros pasivo: no aplica

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Los recursos que modifican al patrimonio generado en este mes ascienden a **\$-56,940.09** que se debe principalmente a Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) Negativo.

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

El análisis en la variación neta en efectivo está integrado de la siguiente manera:

Concepto	JUNIO 2023	JULIO 2023
Efectivo	\$ 40,000.00	\$ 40,000.00
Bancos/Tesorería	\$ 465.07	\$ 1,199.91
Bancos /Dependencias y Otros	\$ -	\$ -
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ -	\$ -
Fondos con afectación específica	\$ -	\$ -
Depósitos de fondos de terceros en garantía y/o	\$ -	\$ -
Otros efectivos y equivalentes	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 40,465.07	\$ 41,199.91

IMCUFIDE, La Paz, 4086
 Periodo del 01 al 31 de Julio de 2023
Notas de Desgloce

El detalle de las adquisiciones de bienes

Concepto	ADQUISICIÓN DEL MES	ADQUISICIÓN ACUMULADA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	\$ -	\$ -
Terrenos	\$ -	\$ -
Viviendas	\$ -	\$ -
Edificios no Habitacionales	\$ -	\$ -
Infraestructura	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$ -	\$ -
Construcciones en Proceso em Bienes Propios	\$ -	\$ -
Otros Bienes Inmuebles	\$ -	\$ -
Bienes Muebles	\$ -	\$ 282,648.03
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -	\$ 282,648.03
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ -	\$ -
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	\$ -
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	\$ -
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	\$ -	\$ -
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$ -	\$ -
Activos Biológicos	\$ -	\$ -
Otras Inversiones	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ 282,648.03

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
CONCEPTO	JUNIO 2023	JULIO 2023
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-\$ 49,909.56	-\$ 56,940.09
Movimiento de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	\$ -	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Amortización	\$ -	\$ -
Incrementos en las provisiones	\$ -	\$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ -	\$ -
Ganancia/Pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles.	\$ -	\$ -
Incremento en cuentas por cobrar	\$ -	\$ -
Flujos de efectivo Netos de las Actividades de Operación	-\$ 49,909.56	-\$ 56,940.09

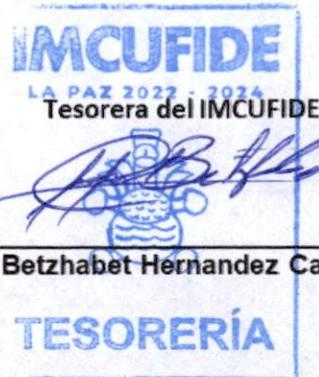
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Se da cumplimiento a los acuerdos del Consejo Nacional de Armonización Contable respecto de la implementación y registro de los momentos contables de ingresos y egresos y sus reformas publicadas en el Diario Oficial de la Federación; en el presente mes no existe diferencia entre los ingresos y egresos presupuestales contra los contables.

IMCUFIDE, La Paz, 4086
 Periodo del 01 al 31 de Julio de 2023
Notas de Desgloce

IMCUFIDE, La Paz, 4086 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de Enero al 31 de Julio 2023 (cifras en pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios	2.179.912.20
ESTADO DE ACTIVIDADES	
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios EA	3.33
2.1 Ingresos Financieros EA	3.33
2.2 Incremento por Variación de Inventarios EA	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia EA	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones EA	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios EA	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios EA	0
ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEVENGADO (PRESUPUESTARIO)	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamiento CRI	0
3.2 Ingresos Derivados de FI CRI	0
3.3 Otros Ingresos Presupue CRI	0
4. Total de Ingresos Contables	2.179.915.53

IMCUFIDE, La Paz, 4086 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 Enero al 31 de Julio 2023	
Concepto	2023
1. Total de Egresos Presupuestarios EAEPE (PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO)	\$ 2.216.598.60
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS (PRESUPUESTARIO)	
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$ 50.594.92
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización EAEPE 2300	\$ -
2.2 Materiales y Suministros EAEP (2100, 2200, 2400, 2500, 2600, 2700, 2800 Y 2900)	\$ 50.594.92
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración EAEPE 5100	\$ -
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo EAEPE 5200	\$ -
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio EAEPE 5300	\$ -
2.6 Vehículos y Equipos de Transporte EAEPE 5400	\$ -
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad EAEPE 5500	\$ -
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas EAEPE 5600	\$ -
2.9 Activos Biológicos EAEPE 5700	\$ -
2.10 Bienes Inmuebles EAEPE 5800	\$ -
2.11 Activos Intangibles EAEPE 5900	\$ -
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público EAEPE 6100	\$ -
2.13 Obra Pública en Bienes Propios EAEPE 6200	\$ -
2.14 Acciones y Participaciones EAEPE 7200	\$ -
2.15 Compra de Títulos y Valores EAEPE 7300	\$ -
2.16 Consesión de Prestamos EAEPE 7400	\$ -
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos EAEPE 7500	\$ -
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales EAEPE 7900	\$ -
2.19 Amortización de la Deuda Pública EAEPE 9100	\$ -
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) EAEPE 9900	\$ -
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$ -
ESTADO DE ACTIVIDADES	
3. Más Gastos Contables No presupuestarios	\$ 24.051.08
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones EA	\$ 24.051.08
3.2 Provisiones EA	\$ -
3.3 Disminución de Inventarios EA	\$ -
3.4 Otros Gastos EA	\$ -
3.5 Inversión Pública No Capitalizable EA	\$ -
3.6 Materiales y Suministros EA	\$ -
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$ -
4. Total de Gastos Contables	\$ 2.190.054.76



C.P. Betzhabet Hernández Castañeda