



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE ELOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE MARZO DE 2024  
a) NOTAS DE DESGLOSE  
(Cifras en Pesos)

IC-NEF-06-2403

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**1) Efectivo y Equivalentes**

Descripción	2024	2023
Efectivo	0.10	0.10
Bancos/Tesorería	88,415.20	-9,390.29

**2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Descripción	2024	2023
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	13,200.00	13,200.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-390.81	4,435.66
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-494.96	27,027.77

**3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

Descripción	2024	2023
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,183,613.63	1,183,613.63

**4) Inversiones Financieras**

**5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Descripción	2024	2023
Mobiliario y Equipo de Administración	43,085.15	43,085.15
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5,188.00	5,188.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	164,312.00	164,312.00

**6) Estimaciones y Deterioros**

Descripción	2024	2023
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	36,613.87	36,613.87

**7) Otros Activos**

**Pasivo**

**1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Descripción	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-127,482.95	-127,482.95
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	40,510.04	34,510.04
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-2,000.00	-2,000.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	226,226.54	252,719.28
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,798.04	50,798.04

**2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

### 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público	17.52	154.89
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados del Sector Público	4,300.00	0.00
	1,526,300.94	4,494,627.61

### 2) Otros Ingresos

### Gastos y Otras Perdidas

#### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2024	2023
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	363,016.80	1,379,177.33
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	297,304.11
Seguridad Social	42,246.87	95,985.79
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,934.00	60,525.87
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,244.95	7,444.73
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	9,516.00	88,467.89
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	77,935.20	441,361.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	511,688.50	899,477.90
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	14,221.84	118,943.35
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	13,920.00	143,431.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,787.68	5,554.29
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	23,449.40	132,953.86
Servicios de Traslado y Viáticos	2,954.00	23,531.99
Servicios Oficiales	7,730.00	34,270.00
Otros Servicios Generales	32,944.19	244,365.98
Becas	0.00	138,000.00
Ayudas Sociales a Instituciones	323,100.00	527,460.00

#### 2) Otros Gastos

### III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2024	2023
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1.00	1.00
Donaciones de Capital	1.00	1.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	1,306,173.26	1,449,645.85
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	85,949.03	-143,472.59
Resultados de Ejercicios Anteriores	910,819.38	1,179,481.11
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-7,266.56	-7,266.56

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2024	2023
Efectivo	0.10	0.10
Bancos/Tesorería	88,415.20	-9,390.29

#### 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		0.00
Bienes Muebles		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración		0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		0.00

#### 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	85,949.03	-143,472.59

## V) Conciliación Presupuestaria v Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>	<b>1,530,618.46</b>
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	<b>0.00</b>
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>1,530,618.46</b>

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

L.E.F. MARIO VAL ZAZUETA



## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>1,444,669.43</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b>0.00</b>
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>0.00</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	<b>1,444,669.43</b>
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00

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

L.E.F. MARIO VAL ZAZUETA



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	4,007,214.75
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	585,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	3,049,236.32
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	98,310.00
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	6,000.00
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,438,669.43

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	3,061,596.29
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,530,618.46
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	4,007,214.75
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	585,000.00

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

L.E.F. MARIO VAL ZAZUETA  
*Mario Val*  
DIRECTOR  
  
**IMDEE**  
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE  
Y LA CULTURA FISICA DE ELOTA