

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes. El saldo que refleja esta cuenta es de \$1,841,330.61, el cual será destinado para cubrir los gastos de funcionamiento del propio Instituto, así como para cubrir la primer nómina correspondiente al mes de abril del 2020, (anexar Información adicional del destino del recurso para abril).

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir. Con respecto de este rubro podemos observar que se cuenta con un importe de \$884,026.36, identificado por el adeudo que se cuenta por parte del Ayuntamiento desde ejercicio anterior y que aun no ha podido ser cubierto debido a la falta de recursos, así mismo se registraron los movimientos de subsidio al empleo del mes de marzo del presente año.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No aplica

Inversiones Financieras. Sin Movimiento hasta el presente mes

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) no se genero ninguna adquisición durante el mes de marzo del año en curso.

Estimaciones y Deterioros. NO APLICA.

Otros Activos. NO APLICA

Pasivo

Esta representado por un importe de \$1,743,040.56 al mes de marzo de los cuales el 66% por retenciones a favor de terceros, durante este mes se realizaron pagos pendientes de aplicar por el apoyo a la actividad del boxeo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión. Se tiene un saldo de \$ 505,970.16, generado por los ingresos que el Instituto obtuvo durante el presente mes.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. Nos fue suministrado por parte del Ayuntamiento la cantidad de \$2,775,000.00 los cuales fueron aplicados para los gastos de funcionamiento del Instituto, de los cuales se devolvió al Ayuntamiento \$875,000.00, debido que por error deposito en cuenta exclusiva del Recurso Federal con numero (047326040) de este Instituto.

Otros Ingresos y Beneficios. Sin movimiento.

Gastos y Otras Pérdidas. Sin movimiento.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se tiene un saldo al final del mes de marzo \$2,079,070.11, y se encuentra identificado dicho saldo en el Estado de Posición Financiera del referido mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	mar-20	feb-20		mar-20	feb-20
			Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,750,645.26	1,099,569.52
			Movimientos de partidas (o rubro) que no afectan al efectivo		
Efectivo en Bancos-Tesorería	1,841,330.61	1,407,038.69	Depreciación	210,064.20	203,104.61
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	Amortización	0.00	0.00
Fondo con afectación específica	0.00	0.00	Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	Incremento en inversiones productivas por revaluación	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	1,841,330.61	1,407,038.69	Ganancia/perdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
			Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
			Partidas extraordinarias	0.00	0.00

Se muestra el origen y aplicación de los recursos durante el presente mes y obteniendo un saldo de \$1,841,330.61, el cual se encuentra cuadrado con el Estado de Posición Financiera de este mes.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables. Sin diferencias entre ambos reportes presupuestarios.

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


**NAUCALPAN**  
 DE JUÁREZ  
 Construyendo Confianza  
**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**  
 ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL IMCUFIDEN  
**C. JOSÉ A. BORJA FLORES**


**TESORERÍA**  
**NAUCALPAN**  
 DE JUÁREZ  
 Construyendo Confianza  
**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**

  
**C. ADELA MARTÍNEZ ESQUIVEL**  
 TESORERA DEL IMCUFIDEN



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE NAUCALPAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2020

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Valores. NO APLICA

Emisión de obligaciones: Se tiene pendiente de pago a dos servidores publicos la prestación de aguinaldo del 2018 por tener laudo laboral en contra del Instituto, así como el timbrado del aguinaldo del personal de la administración 2018 para su entero al sal.

Avales y Garantías. NO APLICA

Juicios. Por el momento el Instituto no cuenta con demandas

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares. NO APLICA

Bienes en concesión y en comodato. Se cuenta con las instalaciones que actualmente esta ocupando el Instituto que no se han podido desincorporar para formar parte del patrimonio de nuestros bienes

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos. Se conto con un ingreso mensual de \$2,405,970.16, generado por el subsidio del Ayuntamiento y de propios obtenido por las albercas con que cuenta el Instituto, cabe mencionar que se \$875,000.00 se regresaron al ayuntamiento por ser un depósito incorrecto.

Cuentas de Egresos. Se ejercicio en el presente mes \$1,733,534.83, los cuales son por pago a servidores públicos de este Instituto y de gastos de funcionamiento.

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

C. JOSÉ A. BORJA FLORES

ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DEL IMCUFIDEN

C. ADELA MARTÍNEZ ESQUIVEL

TESORERA DEL IMCUFIDEN



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción. La información elaborada esta apegada al Manual de Contabilidad Gubernamental del Estado de México y Municipios, y con la Ley de Disciplina Financiera

Panorama Económico y Financieros. En la actualidad la situación económica del país es muy desfavorable aun así el Instituto esta con la mayor disponibilidad de gestionar y realizar las acciones necesarias para poder hacer frente a las demandas de la ciudadanía en cuestión del deporte y de cumplir con sus obligaciones laborales y con terceros.

Autorización e Historia. E Instituto fue creado el 1 de octubre de 2013 con la finalidad de apoyar al deporte en todas sus ramas

Organización y Objeto Social. Atender de manera oportuna a la población en materia deportiva, física y cultural, ejercicio fiscal 2020.

Bases de Preparación de los Estados Financieros. Apego a la normatividad vigente en la materia.

Políticas de Contabilidad Significativas. se aplica el manual de contabilidad gubernamental vigente y los postulados contables

Reporte Analtico del Activo.	BIEN	% DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD- PÁG-14	
		%	AÑOS A DEPRECIAR
	Vehículos	10%	10
	Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias	20%	5
	Equipo de cómputo	20%	5
	Mobiliario y equipo de oficina	3%	33.33
	Maquinaria el resto	10%	10

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos. No aplica

Reporte de la Recaudación. No aplica

Información sobre la Deuda y el Reporte Analtico de la Deuda. Está representado por un monto de \$1,966,411.87 de los cuales la mayor parte esta representado por el adeudo que se tiene con la Secretaría de hacienda y crédito público por la retención del Itr a los trabajadores, aun cuando se ha estado haciendo frente a este compromiso aun falta por saldar la mayor parte del saldo.

Calificaciones Otorgadas. No aplica

Proceso de Mejora. No aplica

Información por Segmentos. No aplica

Eventos Posteriores al Cierre. No aplica.

Partes Relacionadas. No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable. Se aplica los postulados contables y el manual de contabilidad gubernamental vigente

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



*(Signature)*  
**C. ADELA MARTÍNEZ ESQUIVEL**  
TESORERA DEL IMCUFIDEN