

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes. El saldo que refleja esta cuenta es de \$2,445,287.34, los cuales se destinaron para cubrir gastos de funcionamiento del propio Instituto, en el mes de Julio, así como para cubrir la primer nómina correspondiente al mes de julio del 2020.

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 \$884,662.15, como ya se ha referido en los meses que anteceden al presente este importe está 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 mayo 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 presento ningun incremento en este concepto por lo que se mantiene el saldo de \$1,306,817.90.

Estimaciones y Deterioros. NO APLICA.

Otros Activos. NO APLICA

Pasivo

Esta representado por un importe de \$1,728,064.97; al mes de junio de los cuales el 66.07% por retenciones a favor de terceros, de los cuales se tiene compromiso con la SHCP por la retención de ISR, la Secretaria de Finanzas del Estado de Mexico y las Cuotas de ISSEMYM.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión. Se tiene un saldo de \$ 150.00, se presento una gran disminución en este rubro generado por el cierre de nuestros centros acuaticos y las diferentes actividades deportivas por el tema de salud que se esta viviendo en el país, ya que la prioridad es cuidar la salud de los ciudadanos.

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 \$1,750,000.00, los cuales fueron aplicados para los gastos de funcionamiento del Instituto, así como el pago de nómina de los servidores públicos del Instituto.

Otros Ingresos y Beneficios. Sin movimiento.

Gastos y Otras Pérdidas. Esta representado por un importe de \$1,520,674.19 al mes de junio 2020 los cuales son los gastos de operación y funcionamiento.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se tiene un saldo al final del mes de junio \$2,677,919.45, y se encuentra identificado dicho saldo en el Estado de Posición Financiera del referido mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	jun-20	may-20		jun-20	may-20
			Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2,349,494.60	2,120,018.79
Efectivo en Bancos-Tesorería	2,445,287.34	2,214,101.39	Movimientos de partidas (o rubro) que no afectan al efectivo		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	Depreciación	230,782.97	223,853.38
Fondo con afectación específica	0.00	0.00	Amortización	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	2,445,287.34	2,214,101.39	Incremento en inversiones productivas por revaluación	0.00	0.00
			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 \$2,445,287.34, 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 presupuestales

"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

DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEN

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 30 de junio 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 sat.

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 \$1,750,150.00, generado por el subsidio del Ayuntamiento y de ingresos del instituto, haciendo mención que no se conto con los ingresos ordinarios derivado de la situación de salud que se está atravesando el país y el propio municipio.

Cuentas de Egresos. Se ejercicio en el presente mes \$1,520,674.19, 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

DIRECTOR 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 Esta de México y Municipios, y con la 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 medandas 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 Analítico del Activo.	BIEN	% DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD- PÁG-14	
		%	AÑOS A DEPRECIAR
	Vehiculos	10%	10
	Vehiculos 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 Analítico de la Deuda. Está representado por un monto de \$1,728,064.97 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 isr a los trabajadores.			
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"

C. JOSÉ A. BORJA FLORES

DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEN

C. ADELA MARTÍNEZ ESQUIVEL

TESORERA DEL IMCUFIDEN