

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes. El saldo que refleja esta cuenta es de \$1,775,196.24 los cuales se destinaron para cubrir gastos de funcionamiento del propio Instituto, en el mes de enero 2021, así como para cubrir las provisiones de ISSEMYM, ISR y 3% correspondiente al mes de diciembre 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 \$882,367.37, 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 noviembre y diciembre del 2020.

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

Inversiones Financieras. Sin Movimiento hasta el presente mes

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) se presento un incremento en relación al mes anterior ya que se realizo la reclasificación de algunos bienes muebles inventariables de acuerdo al levantamiento físico del del segundo semestre del inventario registrando un monto total de \$1,469,347.30

Estimaciones y Deterioros. NO APLICA.

Otros Activos. NO APLICA

Pasivo

Esta representado por un importe de \$2,588,408.04; al mes de diciembre de los cuales el 71.76% por retenciones a favor de terceros, de los cuales se tiene compromiso con la SHCP por la retención de ISR, la Secretaría 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 \$ 25,280.00, 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 y prestaciones de los servidores públicos del Instituto.

Otros Ingresos y Beneficios. Sin movimiento.

Gastos y Otras Pérdidas. Esta representado por un importe de \$4,057,461.37, correspondientes al mes de diciembre 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 octubre \$1,256,213.81, y se encuentra identificado dicho saldo en el Estado de Posición Financiera del referido mes.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

	dic-20	nov-20		dic-20	nov-20
			Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	927,788.96	3,226,828.47
Efectivo en Bancos-Tesoreria	1,775,196.24	3,387,897.08	Movimientos de partidas (o rubro) que no afectan al efectivo		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	Depreciación	282,289.06	265,430.92
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	1,775,196.24	3,387,897.08	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 \$1,775,196.24 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



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, así como el pago de finiquitos a 3 servidores publicos de esta administración 2019 - 2021
Avales y Garantías. NO APLICA
Juicios. Por el momento el Instituto cuenta con una demanda laboral de un servidor publico de la administración 2016 - 2018
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 \$1,775,280.00, generado por el subsidio del Ayuntamiento y de ingresos del instituto, lo cual representa el 68.58% de lo presupuestado, haciendo mención que no se conto con los ingresos ordinarios derivado a que siguen cerrados los espacios deportivos por la situación de la pandemia por el Covid 19 que se está atravesando el país y el propio municipio.
Cuentas de Egresos. Se ejercicio en el presente mes \$4,022,381.73, 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. MARCO ANTONIO NEAVES RAZO
TESORERO 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 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 Analítico 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 Analítico de la Deuda. Está representado por un monto de \$2,588,408.04 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

