



CHICULOAPAN 2019 2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHICULOAPAN 4083

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

Panorama Económico (5) El ente solo cuenta con ingresos propios por los servicios que presta en cada una de sus disciplinas deportivas que presta a la comunidad, y el otro rubro donde capta ingresos Autorización e Historia (6) es aprobado por ley el 26 de septiembre de 2013., y la modificación inicial es que se rigue por junta de conaseco como lo establece la misma ley que crea el organismo publico descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Chicoloapan

Organización y Objeto Social (7) I. Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, especialmente en los niños y jóvenes; II. Propiciar la interacción familiar y social; III. Fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del municipio; IV. Propiciar el uso adecuado y correcto de los tiempos libres; V. Promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con capacidades diferentes; VI. Promover el deporte de los trabajadores; VII. Promover el cambio de actitudes y aptitudes; VIII. Promover y desarrollar la captación de cursos humanos para el deporte; IX. Elevar el nivel competitivo del deporte municipal; X. Promover la revaloración social del deporte y la cultura física; XI. Promover fundamentalmente el valor del deporte para el primer nivel de atención a la salud; XII. Promover la identidad del municipio de Chicoloapan, en el ámbito municipal, estatal, nacional, e internacional a través del deporte; XIII. Fomentar la integración familiar y social; y XIV. Facilitar a los deportistas el acceso a los servicios de salud.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) con estricto apego a la normatividad de la CONAC así como a sus disposiciones legales. Así mismo se aplican los postulados Básicos.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) se llevan acabo los comites de bienes para un mejor control del patrimonio así como se identifica los importes que tiene cada uno de ellos, realizando conciliaciones físicas y contables de forma semestral

Reporte Analítico del Activo (10) no se efectúan depreciaciones dentro del instituto durante el presente periodo

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) no se tienen fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12) son los recursos captados por prestación de los servicios a usuarios y la aportación que el municipio otorga a este.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) este ente no cuenta con créditos financieros para la generación de este rubro

Calificaciones Otorgadas (14) de manera periódica se informa al ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN con la entrega de informes mensuales

Proceso de Mejora (15) establecimiento y autorización de reglamentos para cada área del instituto, así como la aplicación de gasto de acuerdo a su prioridad

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17): no se consideraron eventos posteriores al cierre del ejercicio

Partes Relacionadas (18) no existen partes relacionadas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) de acuerdo a los que marcan la ley de responsabilidades de los serv publicos, ley que crea el organismo

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





B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
Contables:	
Valores: sin movimientos	
Emisión de obligaciones: sin movimientos	
Avales y Garantías: sin movimientos	
Juicios: sin movimientos	
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: sin movimientos	
Hienes en concesión y en comodato: sin movimientos	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos: no existe diferencia entre los ingresos presupuestarios y contables, presupuestaron \$10,941,029.00 se realizo una ampliacion presupuestal del ingreso, sumando un total de \$12,060,635.60 recaudado.	
Cuentas de Egresos: en cuanto a los egresos refleja el ejercicio presupuestal del gasto en sus momentos contables de aplicacion, en un 80.71 %, teniendo pendientes un total de 19.29 % pendiente de ejercer, mismo que sufrió apliación por la captación de recursos por aportación del municipio.	

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



FRANCISCO BARRERA MORALES
DIRECTOR GENERAL



C. MICHAEL GEOVANNY MACÍAS BEDOLLA
TESORERO





Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (3)

A) Notas de Desglose	
Effectivo y Equivalentes (4) disponibilidad de recursos por efectivo \$ 546,438.52 ingresos pendientes de transferir a bancos de los cuales \$ 191,496.12 corresponden a ejercicios anteriores y bancos de \$ 251,835.79 saldo de los cuales . saldo integrado por manejo de cuenta bancaria, por pago de gastos por medio de cheque y/o transferencia bancaria por concepto de mantenimientos a la deportiva, gasolina, consumibles, nomina, papeleria etc. de los cuales tambien se tienen cheques en transito	
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$ 2,343,356.91 subsidio al empleo por \$ 58,305.01 del presente ejercicio y anteriores, deudores pendientes de comprobar gastos por \$31,638.00 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO POR \$ 534,922.80 saldo pendiente de comprobar por la adquisicion de servicios de mantenimientos, material de oficina y combustible.	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) NO SE REFLEJAN MOVIMIENTOS	
Inversiones Financieras (7) NO SE REFLEJAN MOVIMIENTOS	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 176,290.36, no se tiene modificación de saldo con respecto al periodo anterior, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO 1,077,138.88, saldo que refleja la adquisición de bienes muebles correspondientes a la rehabilitación del departamento de gimnasio y ajustes contables , MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$984,456.88 se han adquirieron bienes en durante el presente ejercicio	
Estimaciones y Deterioros (9) Depreciación Acumulada de Bienes Muebles : no se presentan movimientos a este rubro durante el presente periodo	
Otros Activos (10) sin movimiento alguno en este periodo con respecto a este rubro	
Pasivo (11)	
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Sueldos pendientes de pago por \$ 344,264.80 saldo positivo por periodos anteriores de los cuales se se realizaron los ajustes pertinentes, PROVEEDORES A CORTO PLAZO: saldo por adquisicion de folios para timbrar recibos de ingresos, los cuales no han sido pagados.	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo: por \$ 2,789.8 saldo negativo del cual se estaran realizando los ajustes correspondientes al 31 de diciembre del presente ejercicio	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Saldo por \$398,633.69 de los cuales; de ISR \$ 191,675.60 es del presente ejercicio y de ISSEMYM \$ 109,124.22del presente ejercicio. Y la diferencia corresponde a ejercicio anteriores.	
II. Notas al Estado de Actividades	
Ingresos de Gestión (12) saldo por \$ 25,880.00 ingresos de cuotas de recuperacion por uso de los espacios deportivos	
Gastos y Otras Pérdidas (13) por \$ 5,008,217.22, de los cuales \$ 3,676,965.94 corresponden al capitulo 1000, \$ 207,111.00 corresponden al capitulo 2000 , \$ 1,124,140.28 al capitulo 3000	
III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14) Existe un ahorro acumulado por \$ 5,168,751.858 . saldo que sera redireccionado en el ultimo trimestre del ejercicio. De igual forma se hace de conocimiento	
IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo (15) se observa en el estado un flujo de efectivo un saldo positivo de \$ 784,686.32 se realizaron pagos mayores así mismo se realizo la adquisicion de bienes muebles para la	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables no hay diferencias. con respecto a los gastos contables y presupuestales exxhiste una diferencia por anticipo a proveedores y compra de	

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

