



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Física Y DEPORTE DE CHICOLOAPAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3) 1.- disponibilidad de recursos por efectivo \$191,496.12 ingresos pendientes de transferir a bancos de los cuales corresponden a ejercicios anteriores al 2019 pendientes de solventar; 2.- \$-31,272.85 saldo en bancos 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, nomina, papeleria etc. y saldo pendiente de aclarar de \$ -38,460.32 de administraciones anteriores, \$22,917.95 corresponden de la presente..

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4): de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por \$2,440,887.74 subsidio al empleo por \$ 68,820.67 del presente ejercicio, deudores pendientes de comprobar gastos por \$ 34,412.64, del presente ejercicio; ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO POR \$656,258.00 saldo pendiente de comprobar del presente ejercicio por la adquisición de servicios de mantenimientos, material de oficina y combustible.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) sin movimientos

Inversiones Financieras (6) sin movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7): MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN 173,600.36, se realizaron ajustes contables por un monto de \$2,690.00; MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO \$1,030,158.88, saldo que refleja la adquisición de bienes muebles correspondientes a la rehabilitación del departamento de gimnasio y ajustes contables por la cantidad de \$46,980.00; MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$979,444.52 se realizaron ajustes contables por un monto de \$5,012.36.

Estimaciones y Deterioros (8) Depreciación Acumulada de Bienes Muebles : registro de depreciación correspondiente al primer semestre 2020 por \$330,715.86

Otros Activos (9) sin movimientos

Pasivo (10)

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Sueldos pendientes de pago por \$105,325.47 del presente ejercicio, saldo pendiente de pago de nomina

Proveedores por Pagar a Corto Plazo: por \$30.00 saldo pendiente de pago por concepto de servicios de mantenimientos

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO: Saldo por \$1,065,446.57 de los cuales; de ISR \$289,124.11 es del presente ejercicio y de ISSEMYM \$486,812.99 del presente ejercicio. Y la diferencia corresponde a ejercicio anteriores.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11) \$1,216,481.00 SALDO MAYOR AL EJERCICIO ANTERIOR

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12) \$8,258,328.69. Se recibió subsidio menor al ejercicio inmediato anterior.

Otros Ingresos y Beneficios (13) sin movimientos

Gastos y Otras Pérdidas (14) del capítulo 1000: \$5,621,962.25 gasto mayor al ejercicio inmediato anterior; del capítulo 2000: \$130,152.00 menor al gasto del ejercicio inmediato anterior; del capítulo 3000: \$420,7430.60 saldo del gasto mayor al ejercicio inmediato anterior; del capítulo 5000: \$330,715.86 por depreciación del primer periodo 2020

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) Existe una variación por \$ 3,763,046.38 haciendo de conocimiento que se tienen gastos pendientes de comprobar por anticipo a proveedores y deudores diversos

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) se observa en el estado un flujo de efectivo un saldo positivo de \$220,223.27 con una disminución por concepto de pago de servicios de mantenimiento y comprobación de gasto de mantenimiento, lo cual disminuye el monto con respecto del ejercicio anterior.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables no hay diferencias. Conciliación entre los egresos contables y presupuestales existe una diferencia de \$ 882,693.24 por concepto de comprobación de gastos. Por la adquisición de servicios de las albercas del polideportivo, pago de gastos anteriores a este ejercicio, reducciones presupuestales, etc. (17)

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE CHICULOAPAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2020



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)

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

Bienes en concesión y en comodato sin movimientos

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos: De los egresos contables y presupuestales existe una diferencia de \$882,693.24 Provision de gastos pendientes de comprobación de este ejercicio, pago de pasivos, etc.

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

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Física Y DEPORTE DE CHICULOAPAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2020



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (3)
Panorama Económico (4) 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 es por la aportación a mejoras que proporciona el municipio.
Autorización e Historia (5) es aprobado por ley el 26 de septiembre de 2013., y la modificación inicial es que se sigue por junta de conaseco como lo establece la misma ley que crea el organismo publico descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Chicoloapan y publicado el 04 de octubre de 2013 así como su vigencia desde la misma fecha
Organización y Objeto Social (6) 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 recursos 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 (7) con estricto apego a la normatividad de la CONAG así como a sus disposiciones legales. Así mismo se aplican los postulados Básicos.
Políticas de Contabilidad Significativas (8) 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 (9) no se efectúan depreciaciones dentro del instituto durante el presente periodo
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (10) no se tienen fideicomisos
Reporte de la Recaudación (11) son los recursos captados por prestación de los servicios a usuarios y la aportación que el municipio otorga a esta.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) esta ente no cuenta con créditos financieros para la generación de este rubro
Calificaciones Otorgadas (13) de manera periodica se informa al ORGANO DE FISCALIZACION con la entrega de informes mensuales
Proceso de Mejora (14) establecimiento y autorización de reglamentos para cada area del instituto, así como la aplicación de gasto de acuerdo a su prioridad
Información por Segmentos (15)
Eventos Posteriores al Cierre (16): no se consideraron eventos posteriores al cierre del ejercicio
Partes Relacionadas (17) no existen partes relacionadas
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) de acuerdo a los que marcan la ley de responsabilidades de los serv publicos, ley que crea el organismo



DIRECCION DEL IMCUFIDE
C. FRANKISCA BARRERA MORALES



TESORERO DEL IMCUFIDE
C. MICHAEL GEDVANNY MACIAS BEDOYA



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