



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019(3)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) El saldo en Bancos al 31 de Diciembre de 2019 es de \$ 762,067.16 y el saldo en Caja es de \$ 18,000.00 dando un total de \$ 780,067.16

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) al 31 de Diciembre de 2019 es de: \$ 126,969.96 compuesto por un Credito al Salario por \$ 43,187.36 y un subsidio para el empleo de: \$ 83,152.60 y Anticipo a Proveedores de \$ 44,800.00

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) El instituto Municipal de Cultura Física y Deporte cuenta con un Almacen de Suministros de por: \$ 3,709.00

Inversiones Financieras (7) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte cuenta con Fondos de Inersion al 31 de Diciembre de 2019 por: \$ 2,610.93

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Este Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte NO cuenta con Bienes Inmuebles al 31 de Diciembre de 2019, y los Bienes muebles están compuestos por Equipo de Computo por: \$ 359,531.23 y Herramientas por: \$ 3,708.99. cabe mencionar que en cuanto a la Depreciación se efectua en Linea Recta respetando los porcentajes establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, esta depreciacion asciende al 31 de Diciembre de 2019 a: \$ 55,275.23

Estimaciones y Deterioros (9) A la fecha NO se han considerado estimaciones para las cuentas incobrables NO hay estimaciones de Inventarios Obsoletos o de lento Movimiento.

Otros Activos (10) Este Instituto de Cultura Física y Deporte NO cuenta con otros Activos

Pasivo (11) Este Instituto de Cultura Física y Deporte tiene un saldo al 31 de Diciembre de 2019 por \$ 1,232,862.30 el cual el basicamente adueos que dejo la Administración anterior.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) En este Periodo se Recaudaron \$ 4,320,299.70 por concepto de el uso de las Instalaciones Deportivas y Acuaticas

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) En este Periodo se Recaudaron \$ 5,766,000.04 por este concepto

Otros Ingresos y Beneficios (14) Al 31 de Diciembre de obtuvo un Ingreso por rendimientos por \$ 17,808.87

Gastos y Otras Pérdidas (15) Con relación a este rubro se destinaron por concepto de Servicios Personales \$ 5,887,716.72 para cubrir los gastos de Nómina y la operatividad del IMCUFIDEV, en cuanto a los Materiales y Suministros se destinaron: \$ 845,895.15, para los Servicios Generales fueron \$ 2,471,932.43, y para la Adquisición de algunos bienes muebles fueron \$ 86,919.72 .

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) El saldo neto al 31 de Diciembre de 2019 es de: \$ 33,259.74

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo al 31 de Diciembre de 2019 en el Efectivo en Bancos - Tesoreria corresponde a la cantidad de: \$ 780,067.16

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

La cantidad de \$ 10,104,108.61 corresponden a los Ingresos Presupuestales y Contables sin existir diferencia alguna y en cuanto a los Egresos Presupuestales hay un importe de: \$ 9,402,197.94 no existiendo diferencia alguna

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

DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV
MT. TERESITA DE J GARCIA RODRIGUEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON. Y FINANZAS
LIC SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019(3)

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: Se registran en cada cuenta con el valor numérico correspondiente a cada concepto de recaudación de los Ingresos

Emisión de obligaciones: Se pagan los Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales y Bienes Muebles para la operación de cada una de las áreas del IMCUFIDEV.

Avales y Garantías: El IMCUFIDEV cuenta con las pólizas de Garantías por la Adquisición de Bienes

Juicios: En el Instituto solo existen juicios Laborales únicamente

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Solo existen contratos con Proveedores para la adquisición de bienes y prestadores de Servicios.

Bienes en concesión y en comodato: En este Instituto no existen Bienes en Comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: Se Elaboró y Presentó ante el OSFEM el Presupuesto de Ingresos según la Ley de Recaudación Aprobada

Cuentas de Egresos: Se Elaboró y Presentó ante el O.S.F.E.M. el Presupuesto de Egresos según el Código Financiero y la Ley de Disciplina Financiera vigente, incluyendo en dicho documento los capítulos 1000 Servicios Personales. Capitulo 2000 Materiales y Suministros, Capitulo 3000 Servicios Generales, Capitulo 4000 Apoyos y Subsidios a la población vulnerable, Capitulo 5000 Bienes Muebles Patrimoniales y Capitulo 9000 Deuda Pública.

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


DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV
MT. TERESITA DE J GARCIA RODRIGUEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON. Y FINANZAS
LIC SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR




INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD (2)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019(3)

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Solidaridad presta sus instalaciones a la Ciudadanía para la realización de actividades deportivas y culturales, con el fin de fomentar la cultura y el deporte a los habitantes del municipio para lo cual cuenta con módulos deportivos, gimnacios, albercas acuáticas, bibliotecas, pistas de carreras y espacios al aire libre para practicar el deporte y exponer la cultura.

Panorama Económico y Financiero(5) Este Instituto de Cultura Física y Deporte cuenta con las principales fuentes de financiamiento que son por la Prestación de Servicios y el Subsidio para gastos de operación que le es otorgado por el Municipio de Valle de Chalco Solidaridad.

Autorización e Historia (6) El IMCUFIDEV de Valle de Chalco Solidaridad fue creado por el Decreto No.215 publicado en la Gaceta de Gobierno No. 86 de Fecha 08 de Noviembre de 2010, por la ley que crea a los organismos públicos descentralizados del Estado de México y se rige por la autorización de la Junta de Consejo de este IMCUFIDEV de Valle de Chalco Solidaridad.

Organización y Objeto Social (7) Este Instituto cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, conforme lo indica el art. 3° de la Ley que crea a los Organismos Públicos Descentralizados del Deporte de carácter Municipal denominada Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte IMCUFIDEV; es una Persona Moral No Contribuyente y que tributa en el título III de la Ley de ISR por consiguiente esta exenta de la Ley del IVA.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los estados financieros fueron preparados basados en la Normatividad del CONAC y el Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se contabiliza de acuerdo a la normatividad que establece el Manual Único de Contabilidad Gubernamental y los Postulados establecidos.

Reporte Analítico del Activo (10) El saldo inicial del Activo es por la cantidad de: \$ 335,933.14, los cargos del periodo son de: \$ 28,541,210.38, los abonos son de: \$27,611,021.48 dando como saldo al 31 de Diciembre de 2019 por: \$ 1,266,122.04

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) Este Instituto NO Cuenta con Fideicomisos

Reporte de la Recaudación (12) Se recaudan cuotas por la recuperación por los servicios prestados

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) La deuda representa el pasivo provisionado de las administraciones anteriores, se llevara a cabo la depuración de estas cuentas de pasivo.

Calificaciones Otorgadas (14) Este Instituto NO cuenta con crédito financiero o bancario alguno por el momento.

Proceso de Mejora (15) Se cuenta con los Manuales de Organización para el mejor desempeño, se crearon programas sistemáticos para otorgar una mejor atención y cumplir y dar una respuesta mas concreta a la ciudadanía respecto a la salud en el deporte.

Información por Segmentos (16) Se envía la información financiera requerida a la página de transparencia , así como tambien de los apoyos otorgados y los formatos que deben cumplir bajo lo establecido por el CONAC.

Eventos Posteriores al Cierre (17) Se envía la información Financiera, Presupuestal, Programática y Patrimonial al Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México para su fiscalización de forma mensual, así como tambien los avances trimestrales (POAS).

Partes Relacionadas (18) No existen Partes Relacionadas, que influyan en la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Toda la información se firma, se sella y se entrega de acuerdo a los lineamientos establecidos por el O.S.F.E.M., a la Ley General de Armonización Contable y Manual para la Planeación, Programación y Presupuestación Municipal para el ejercicio fiscal 2019 de acuerdo al art. 12 de la Ley que crea los Organismos Públicos Descentralizados del Deporte denominados Institutos Municipales de Cultura Física y Deporte.

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

DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV
MT. TERESITA DE J GARCIA RODRIGUEZ



SUBDIRECTORA DE ADMON. Y FINANZAS
LIC SARA CRISTINA MATAMOROS AGUILAR

