



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE SAN MATEO ATENCO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 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) AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO 2019, EXISTE UN SALDO EN BANCOS POR LA CANTIDAD DE \$ 311,644.25, QUE CORRESPONDE A DOS CUENTAS BANCARIAS EL CUAL SERA UTILIZADO PARA PAGO DE NOMINA DE LA PRIMER QUINCENA DEL MES DE ENERO DEL EJERCICIO 2020 Y PARA PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR, YA QUE SE REGISTRO EN PASIVO, PERO NO SE GENERO EL PAGO AL CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2019, ASI MISMO CON ESTE RECURSO SE PAGARA EL IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES CORRESPONDIENTES AL 3% SOBRE NOMINAS.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) EXISTE UN SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 POR LA CANTIDAD DE \$ 16,743.82 QUE CORRESPONDEN AL SUB-SIDIO AL EMPLEO Y QUE DISMINUIRA EN EL MOMENTO QUE SE REALICE EL PAGO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA ANTE EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SAT)

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) NO SE PRESENTARON MOVIMIENTOS

Inversiones Financieras (7) NO SE PRESENTARON MOVIMIENTOS

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) EN EL MES DE AGOSTO SE ADQUIRIO MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO POR LA CANTIDAD DE \$ 20,700.01, ASI MISMO EN EL MES DE DICIEMBRE DE 2019, SE RECIBIO MEDIANTE DONACION MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA CONSISTENTE EN 4 ESCRITORIOS POR UN IMPORTE DE \$ 24,000.00

Estimaciones y Deterioros (9) NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Otros Activos (10) NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Pasivo (11)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) DEL 01 DE ABRIL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019, SE RECAUDO LA CANTIDAD DE \$ 2,162,221.00 POR CONCEPTO DE INGRESOS DE SERVICIOS DE ALBERCA Y DIVERSOS Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) EL INSTITUTO DEL DEPORTE RECIBIO POR PARTE DEL H. AYUNTAMIENTO DE SAN MATEO ATENCO, MEXICO, POR CONCEPTO DE SUBSIDIOS Y APORTACIONES LA CANTIDAD DE \$ 3,312,380.64, LOS CUALES FUERON UTILIZADOS PARA PAGO DE NOMINA Y GASTOS CORRIENTE

Otros Ingresos y Beneficios (14) NO SE PRESENTARON MOVIMIENTOS

Gastos y Otras Pérdidas (15) EL GASTO AUMENTO CONSIDERABLEMENTE EN EL CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES, POR CONCEPTO DE APORTACION PATRONAL PAGADO AL ISSEMYM, EL CUAL REPRESENTO UNA PERDIDA EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES, YA QUE ESTA APORTACION NO SE ENCUENTRA CONTEMPLADA EN LOS RUBROS DE SUELDO Y GRATIFICACIONES, DE IGUAL FORMA EL GASTO CORRIENTE SE VIO REFLEJADO EN EL CONSUMO DE GAS L.P., MANTENIMIENTO A LA ALBERCA Y ADQUISICION DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA ALBERCA PREOLIMPICA

III. **Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública** (16) EXISTE UNA VARIACION DE \$ - 281,524.93, ESTO DEBIDO A LA PERDIDA ORIGINADA EN EL ESTADO DE ACTIVIDADES Y LA CUAL DISMINUYO POR EL REGISTRO EN EL PATRIMONIO POR LOS BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS Y LA DONACION DE LOS MISMOS

IV. **Notas al Estado de Flujos de Efectivo** (17) EL FLUJO DE EFECTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2019, PRESENTA UN SALDO POR LA CANTIDAD DE \$ 373,088.08 EL CUAL SE INTEGRA POR EL RUBRO DE BANCOS, DEUDORES DIVERSOS Y BIENES MUEBLES, DE FORMA QUE LO DISPONIBLE DE DINERO EN BANCOS ES POR UN IMPORTE DE \$ 311,644.25

V. **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** (18) NO EXISTE DIFERENCIA EN LA CONCILIACION DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, YA QUE ES UN INSTITUTO DE NUEVA CREACION Y NO SE GENERARON OPERACIONES REPRESENTATIVAS EN 2019

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

RENATO GONZALEZ ALCANTARA
DIRECTOR GENERAL

MARIA MONSERRAT AVILA GARCIA
DIRECTORA HONORIFICA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE SAN MATEO ATENCO

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 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 NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Emisión de obligaciones NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Avales y Garantías NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Juicios NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Bienes en concesión y en comodato NO SE PRESENTAN MOVIMIENTOS

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos SE ELABORO EL PRESUPUESTO DE INGRESOS DE ACUERDO AL CATALOGO DE CUENTAS VIGENTE Y SE CONTABILIZO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD DEL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION

Cuentas de Egresos SE ELABORO EL PRESUPUESTO DE INGRESOS DE ACUERDO AL CATALOGO DE CUENTAS VIGENTE Y SE CONTABILIZO DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD DEL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION

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

RENATO GONZALEZ ALCANTARA
DIRECTOR GENERAL



2019 - 2021

MARIA MONSERRAT AVILA GARCIA
DIRECTORA HONORIFICA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS
IMCUFIDE
2019 - 2021



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE SAN MATEO ATENCO

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 y Financieros (5) DEBIDO A QUE ES UN INSTITUTO DE NUEVA CREACION, NO SE CAPTARON RECURSOS ECONOMICOS PARA PODER REALIZAR REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS QUE BENEFICIEN AL PROPIO INSTITUTO DEL DEPORTE

Autorización e Historia (6) EN LOS PRIMEROS 9 MESES DE GESTION NO SE CAPTARON LOS RECURSOS SUFICIENTES POR INGRESOS PROPIOS, YA QUE ES UN INSTITUTO DE NUEVA CREACION

Organización y Objeto Social (7) CUENTA CON UNA PLANTILLA DE PERSONAL DE 31 EMPLEADOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) LOS FINANCIEROS SE PREPARAN DE ACUERDO EN BASE A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR EL OSFEM

Políticas de Contabilidad Significativas (9) APLICAR LOS MOMENTOS CONTABLES EN TODOS LOS MOVIMIENTOS QUE SE GENEREN MENSUALMENTE

Reporte Analítico del Activo (10) PRESENTA SOLVENCIA EN EL RUBRO DE BANCOS

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN INFORMACION

Reporte de la Recaudación (12) INGRESOS PROPIOS POR \$ 2,162,221.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) EL ADEUDO SOLO SE PRESENTA EN EL RUBRO DE IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR POR ADEUDO DEL ISR ANTE EL SAT

Calificaciones Otorgadas (14) DIRECTOR GENERAL Y DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

Proceso de Mejora (15) CONTAR CON UN PADRON DEPURADO EN EL INSTITUTO Y VER LAS NESECIDADES DEL MISMO

Información por Segmentos (16) SIN INFORMACION

Eventos Posteriores al Cierre (17) SIN INFORMACION

Partes Relacionadas (18) SIN INFORMACION

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) SE PRESENTA Y SE DA CUMPLIMIENTO ANTE EL OSFEM EN LA ENTREGA DE TODOS LOS INFORMES

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

RENATO GONZALEZ ALCANTARA
DIRECTOR GENERAL



2019 - 2021

MARIA MONSERRAT AVILA GARCIA
DIRECTORA HONORIFICA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



2019 - 2021