



**A) NOTAS DE DESGLOCE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

En la cuenta de Bancos 1112, tiene un saldo de \$ 14,637.35 que corresponden al disponible que cuenta instituto para atender sus gastos para la operatividad del Instituto.

**DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

**INVERSIONES FINANCIERAS**

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

Se realizara la depreciación de los bienes muebles adquiridos a partir del año 2015 y que se encuentran en estado bueno de acuerdo con la circula n. 2 emitida por el Contador general Gubernamental y se esta trabajando en la depuracion de todos los bienes

ya que no se encuentra registro de la administración pasada de ninguna depreciación sin embargo nosotros estamos aplicando la depreciación correspondiente a cada mes.

**ESTIMACIONES, DETERIOROS**

**OTROS ACTIVOS**

**PASIVO**

La cuenta 2111,2117 Y 2219 reflejan saldos en servicios personales, la contribuciones a pagar en corto plazo y otras cuentas por pagar a corto plazo.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

SE TIENE UNA DISPONIBILIDADES FINANCIERAS NECESARIA PARA MANTENER LA OPERATIVIDAD DEL INSTITUTO..

**III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA**

SE TIENE UN BUEN MANEJO DE LAS CUENTAS MANTENIENDO LAS REGLAS DE OPERACIÓN NECESARIA PARA LA OPERATIVIDAD DEL INSTITUTO

**IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFFECTIVO**

Los ingresos de gestión y la participación que recibe el Instituto se aplica en pago de nómina, seguro social, impuesto federales, estatales Y los gastos necesarios de operación.

**V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

SE MANTIENE CONSIDERANDO QUE SE REALIZARON LOS GASTOS DE OPERACIÓN NECESARIOS PARA LA OPERATIVIDAD DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE.

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

CJUAN JOSE FLORES MARQUEZ  
 DIRECTORA DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE



L.C.P. Y A.P. MARISOL CLARA GOMEZ  
 TESORERO HONORIFICA DEL IMCUFIDAY



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AYAPANGO, 3012.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019.



**B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**CONTABLE:**

se rige a través de la normatividad emitida por la Conac, controles financiero, leyes orgánicas y decretos,

**VALORES:**

**EMISION DE OBLIGACIONES:**

Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se rige a través del término de lo dispuesto por los artículos UNICO, de la Ley que crea Organismo Público descentralizado, así como de sus artículos transitorios, misma que fue aprobada y dada por la LIX Legislatura del Estado de México de la fecha veintiuno de octubre de dos mil diez, publicado y dibujado en el periodo oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de noviembre del mismo año.

**AVALES Y GARANTIAS:**

no aplica

**JUICIOS:**

no se tiene registro

**CONTRATOS POR INVERSION MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACION DE BIENES Y SERVICIOS servicios (PPS):**

**BIENES EN CONCESION Y ENCOMODATO:**

El instituto no tiene registro de alguna concesión o comodato.

**PRESUPUESTARIAS:**

se utilizan las cuentas contables de acuerdo a los momentos en el comprometido, devengo

**CUENTAS DE INGRESOS:**

En el Instituto Municipal del Deporte solo cuenta con los ingresos por subsidio que se reciben del Ayuntamiento y las inscripciones y arbitrajes de futbol que este mes fue un ingreso de \$ 50,088.16 para gastos de operación.

**CUENTAS DE EGRESOS:**

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del egreso y los gastos para mantenimiento de las unidades deportivas del municipio.

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C. JUAN JOSE FLORES MARQUEZ  
DIRECTORA DEL IMCUFIDAY

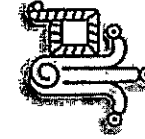


  
L.C.P. Y A.P. MARISOL CLARA GOMEZ  
TESORERO HONORIFICA DEL IMCUFIDAY





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AYAPANGO, 3012.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019



## C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### Introducción:

El IMCUFIDAY de Ayapango en este periodo pretende tomar las medidas necesarias para dar cabal cumplimiento a todos y cada uno de los lineamientos establecidos por el CONAC, OSFEM y demás dependencias normativas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran validados por las autoridades municipales y publicadas en la página de IPOMEX, sin embargo se encuentran en proceso de aplicación interna en todas y cada una de las dependencias del municipio

### Panorama Económico y Financiero:

Se cuenta con el Subsidio Asignado y se están analizando estrategias para poder generar más ingreso propio, e incluir más personas al deporte.

### Autorización e Historia:

Somos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se rige a través del término de lo dispuesto por el artículo UNICO, de la Ley que crea Organismo Público descentralizado, así como de sus artículos transitorios, misma que fue aprobada y dada por la LIX Legislatura del Estado de México de la fecha veintiuno de octubre de dos mil diez, publicado y dibujado en el periodo oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de noviembre del mismo año.

### Organización y Objeto Social:

el objetivo social es atender a la POBLACION en general para impulsar el Deporte en el Municipio., Integrar más personas al deporte.

### Bases de Preparación a los Estados Financieros

Los Estados Financieros se basan en los Lineamientos establecidos por el CONAC, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable.

Reporte Analítico del Activo

Se Cuenta con Solvencia Suficiente para la operatividad del Instituto como que se reflejan en el Estado de Analítico del Activo (1.5) aun cuando se cubrieron los gasto del mes para la operatividad del Instituto y el apoyo para impulsar el deporte en el municipio..

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Es poco el movimiento que se tiene a los ingresos por lo cual no se cuenta con liquidez necesaria para poder adquirir alguna deuda.

Reporte de la Recaudación

solo se tienen ingresos del subsidio e Inscripciones y arbitrajes del torneo de futbol que lleva acabo este Instituto de cultura Fisica y Deporte.



Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	151.38
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,258.67
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,305.18
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>9,715.23</b>

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

Partes Relacionadas

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda "Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

  
C. JUAN JOSE FLORES MARQUEZ  
DIRECTORA DEL IMCUFIDAY

  
L.C.P. Y A.P. MARISOL CLARA GOMEZ  
TESORERO HONORIFICA DEL IMCUFIDAY

