



**ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO**

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2018



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
 Efectivo y Equivalentes (4) Se refleja un saldo al 30 de Septiembre de la Cta. 0110190381, en bancos por \$ 28,294.48
 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) No existen cuentas por cobrar en efectivo
 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) No Aplica
 Inversiones Financieras (7) No se cuenta con Inversiones en el Sistema Bancario Nacional
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) CUENTA (1241) sin movimientos
 Estimaciones y Deterioros (9) No existes estimaciones
 Otros Activos (10) No hay otros activos
Pasivo (11) Se refleja saldo de Proveedores por pagar a corto plazo por \$ 5,138.32 y Retenciones y Contribuciones por \$ 14,440.14

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) el instituto presenta ingresos propios por intereses ganados de \$ 0.20 y presenta ingresos por donativo de presidencia (Subsidios para gastos de operación) por \$ 56,000.00
 Gastos y Otras Pérdidas (13)
SERVICIOS PERSONALES \$ 44,016.38
MATERIALES Y SUMINISTROS \$ 13,031.91
SERVICIOS GENERALES \$ 9,399.60
AYUDAS SOCIALES

Los gastos generados en el mes corresponden al pago de servicios personales y servicios generales

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)

En el mes de Septiembre 2018 se presenta un desahorro en la Gestion Acumulado al 30 de Septiembre de 2018 por \$ -10,447.69

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)

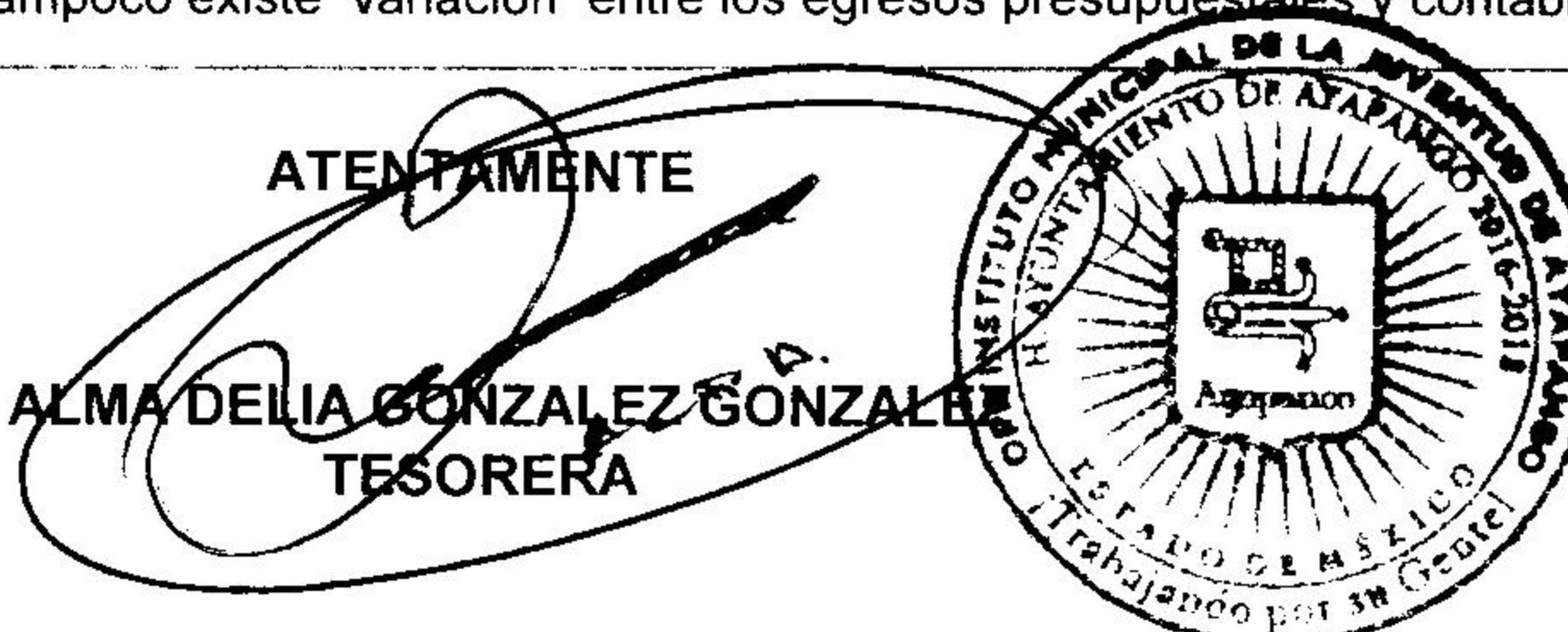
los ingresos de gestion y la participacion que recibe del Instituto se aplica en pago de nomina, seguridad social e impuestos, estatales como federales

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)

No hay variacion entre los ingresos presupuestales con los contables, tampoco existe variación entre los egresos presupuestales y contables

ATENTAMENTE

C. ALMA DELIA GONZALEZ GONZALEZ
TESORERA



TESORERÍA



ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO
 INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO

Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2018 (3)



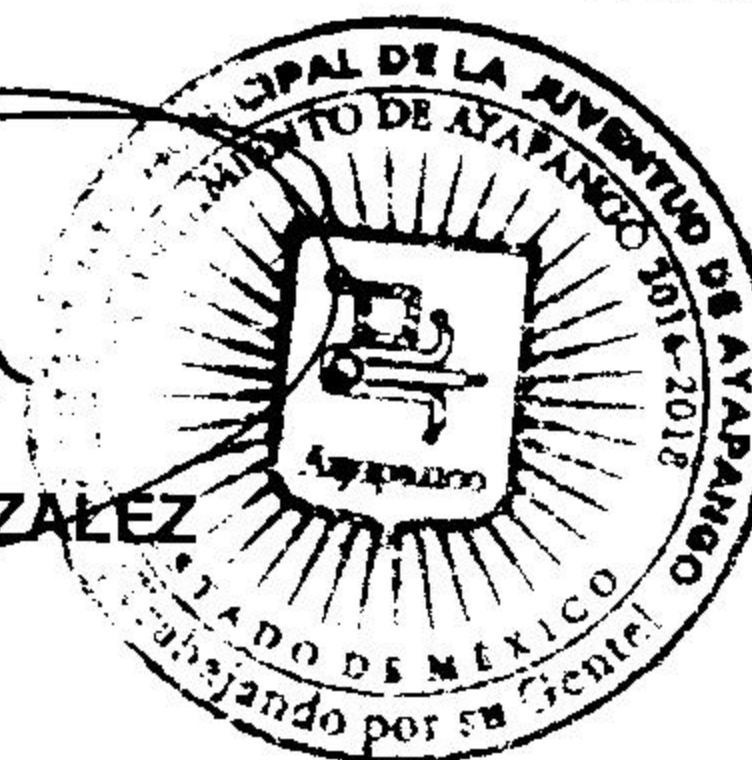
B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:	
Valores	NA
Emisión de obligaciones	NA
Avales y Garantías	NA
Juicios	NA
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	NA
Bienes en concesión y en comodato Existe en el Estado de Situación Financiera la Cantidad (no aplica)	
Presupuestarias:	
Cuentas de Ingresos	4173, 4211, 4114, 4115, 4116, 4117, 4119, ETC.
Cuentas de Egresos	1111, 1131, 1211, 1320, 1321, 1322, 1345, 1412, 1413, 1414, 1415, 1416, 1522, 1546, 2111, 2112, 2131, 2141, 2161, 2171, 2181, 2431, 2441, 2461, 2482, 2491, 2521, 2531, 2541, 2611, 2711, 2721, 2731, 282, 2831, 2911, 2921, 2931, 2941, 2971, 3111, 3112, 3131, 3132, 3141, 3151, 3171, ETC.

ATENTAMENTE

C. ALMA DELIA GONZALEZ GONZALEZ
 TESORERA



TESORERÍA



**ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO**

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Septiembre de 2018 (3)



C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) Al inicio del Ejercicio se elabora un presupuesto anual de los ingresos y gastos. Se elabora estados financieros por mes. Aun no tenemos políticas que afecten la toma de decisiones posteriores

Panorama Económico (5) Como Persona Moral con Fines no Lucrativos, allegándose de ingresos de gestión fundamentados en la ley de Ingresos y recibiendo subsidio Municipal

Autorización e Historia (6) Se creo Como Organismo Público Decentralizado mediante Gaceta de Gobierno del estado y cuenta con personalidad jurídica propia

Organización y Objeto Social (7) Difunde y fomenta la participación al Deporte en la Cabecera Municipal y en las Diferentes delegaciones

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) En base a los postulados básicos de contabilidad emitidos por la CONAC y a través del Manual Único de Contabilidad,

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Provisiones en Base a: Requisición Pedido, Suficiencia Presupuestal Factura Contrato Identificación del proveedor ETC.

Reporte Analítico del Activo (10) se refleja en bancos \$ 28,294.48

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) NA

Reporte de la Recaudación (12) se presenta Participación Municipal por la cantidad de \$ 56,000.00

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) sin movimientos

Proceso de Mejora (15) Se ha capacitado a los servidores públicos que tienen relación directa con las finanzas públicas

Información por Segmentos (16) Si toda esta por segmentos en función del Programa de Contabilidad Gubernamental

Eventos Posteriores al Cierre (17) NA

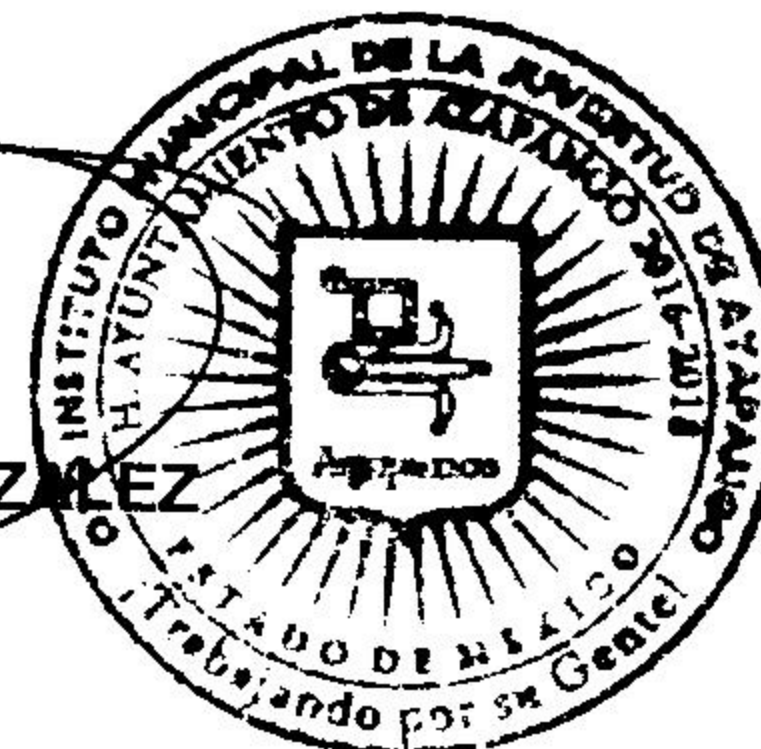
Partes Relacionadas (18) No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

En el mismo tenor, se señala que la información contenida en medios ópticos que acompañan a la misma, es copia fiel de la original que obra en los archivos de esta entidad municipal, haciendo referencia que la documentación comprobatoria y justificativa generada se pone a disposición del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México, para la revisión correspondiente.

ATENTAMENTE

C. ALMA DELIA GONZALEZ GONZALEZ
TESORERA



TESORERÍA