



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO, S012.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 31 DE ENERO DEL 2020.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

En la cuenta de Bancos 1112 tiene un saldo de \$ 25,014.12 conciliándose que se tiene en Tránsito \$12,810.40

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

Cargos no correspondientes en burras de comisiones cobradas en proceso de reintegración: \$ 2,395.95.

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

**INVERSIONES FINANCIERAS**

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

Se reafirma la depreciación de los bienes muebles adquiridos a partir del año 2015 y que se encuentran en estado bueno de acuerdo con la Circular n. 2 emitida por el Contador General Gubernamental y se está trabajando depreciamos todos los bienes autorizados por comité y junta de gobierno se respalda la depreciación manifestada de la cuenta 124, que corresponde a la depreciación acumulada de \$ 9,341.85 y la subcuenta mensual es de \$ 791.17.

**CONTRACCIONES Y DETERIOROS**

**OTROS ACTIVOS**

**PASIVO**

La cuenta 2111.2119 y 2117 reflejan los deudas a pagar a corto plazo, prestaciones, contribuciones y cuotas y aportaciones de Isasym y en pago a corto plazo.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Los ingresos que se tienen son de subsidio \$30,000.00 y otros ingresos de operación \$2.22

**GASTOS Y UTILIDAD PERDIDAS**

El gasto que se genera es el que se aplica en pago de nómina, seguro social, impuestos federales y estatales solamente para la operatividad del Instituto de la Juventud de Ayapango

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

La Variación de la Hacienda Pública por mes es de \$ 3,307.9, para los meses de enero a junio y gastos necesarios para la operatividad de Instituto Municipal de la Juventud

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	saldo inicial	saldo final
Efectivo Bancos - Reservas		
Inversiones (temporales y hasta 3 meses)	25,504.51	14,595.78
Fondo por Atención Familiar		
Depositos de fondos de terceros y otros		
Total de efectivo o equivalente	25,504.51	14,595.78

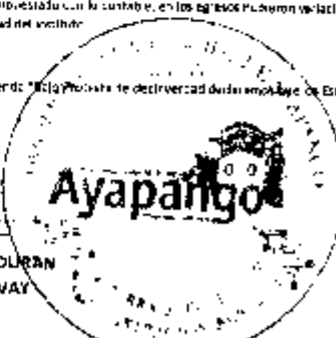
no se concilia con ingresos por rubros extraordinarios

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

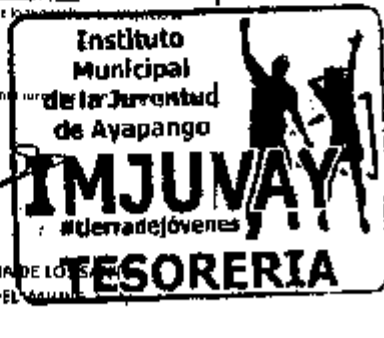
Por los ingresos no hay diferencias en los presupuestado con lo contable, en los egresos no hay variación ya que los que se presupuestó fue mayor que lo que se gastó ya que se gastó solo lo necesario para la operatividad del instituto

La información que se presenta se firma con la Leyenda: "Este Proceso de descentralización de los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y veraces"

**C. INES RENATA RAMOS DURAN**  
 DIRECTORA DEL IMJUNAY



**C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS ANGELES**  
 TESORERO HONORIFICA DEL IMJUNAY



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

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

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**CONTABLE:**

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

**VALORES:**

Por ser un Instituto con para recurso no se considera este rubro y se nos permite informar que no tenemos información que revelar.

**EMISIÓN DE OBLIGACIONES:**

Somos un ente autónomo con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se rige a través del término de referencia dispuesto por los artículos 3, 13, Fracción I, 14, 15, 16 de la Ley que crea "Organismo Público" así como de sus artículos Transitorios 3 y 4 misma que fue aprobada y dada por la LX Legislatura del Estado de México de la fecha veintinueve del dos mil diecinueve, publicada y difundida en el periódico oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de agosto del mismo año.

**AVALES Y GARANTÍAS:**

Por ser un Instituto con para recurso no se considera este rubro y se nos permite informar que no tenemos información que revelar.

**JUICIOS:**

No se tiene registro de algún juicio, por lo cual no tenemos pasivos contingentes.

**CONTRATOS POR INVERSIÓN, MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):**

Por ser un Instituto con para recurso no se considera este rubro y se nos permite informar que no tenemos información que revelar.

**SEMÁFOROS:**

En información que revelar.

**BIENES EN CONCESIÓN O ENCOMENDATO:**

El Instituto no tiene registro de alguna concesión o encomendato, por lo cual no tenemos información que revelar.

**PRESUPUESTARIAS:**

Se utilizan las cuentas contables de acuerdo a los momentos en el cumplimiento, devengo.

**CUENTAS DE INGRESOS:**

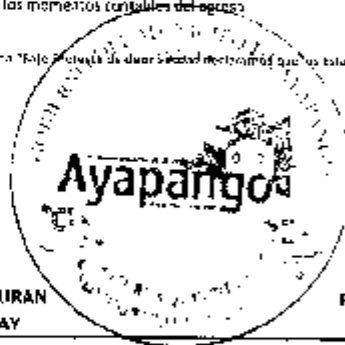
En el Instituto Municipal de la Juventud de Ayapango solo cuenta con los ingresos por subsidio que se reciben de Ayuntamiento que este mes fue de \$ 30,000.00 mas otros ingresos de 772.00 en el poco movimiento en cuentas de este haciendo el trámite necesario para cerrar la cuenta bancaria bancomer con num. 011099038.

**CUENTAS DE EGRESOS:**

Se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los momentos contables del ejercicio.

La información que se presenta se firma con la leyenda "Firma" y se deja a disposición de los interesados y sus notas, con facultades para corregirlos, con responsabilidad del emisor.

**C. INÉS RENATA RAMOS DURAN**  
 DIRECTORA DEL IMJUVAY



**P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS**  
 TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVAY

Instituto Municipal de la Juventud de Ayapango  
**IMJUVAY**  
 #tierradejóvenes  
**TESORERIA**



## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Introducción:

El IMJA 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 COFIDE, DSEIM y demás dependencias enemistas. Los manuales de organización y procedimientos del Municipio se encuentran validados por las autoridades municipales y publicadas en la página de POMEA, si bien se sigue en un proceso de aplicación interna en todas y cada una de las dependencias del municipio.

Se continuará realizando las actividades necesarias para la operatividad del Instituto y se han solicitado la operatividad del Instituto con los subsidios obtenidos de mes a mes. Por otro lado, en lo que respecta a los ingresos son propios de los recursos de los subsidios y un pequeño ingreso de otros ingresos.

### Panorama Económico y Financiero:

Se continúa en el desarrollo de lo asignado a este Instituto y se están analizando estrategias para poder tener algún ingreso propio.

### Autonomización y Autonomía:

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO, se crea en base al término de lo dispuesto por los artículos 1, 2, 13, Fracción I a, 14, 15, 16 de la Ley que crea el Organismo Público al amparo de sus artículos transitorios 3 y 4 misma que fue aprobada y dada por la LX Legislatura del Estado de México mediante el decreto número 113, de fecha veintinueve de mayo del 2015, publicado y difundido en el periódico oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de agosto del mismo año.

### Organización y Objeto Social:

El objeto social es atender a la juventud e impulsar a los jóvenes del municipio para su integración a cualquier ámbito social, cultural y económico.

Una de las principales actividades es la interactividad de los jóvenes y tratar de impulsarlos para encontrar alguna actividad de interés.

En este sentido para poder trabajar y de estos general un recurso para poder seguir apoyando a nuestra juventud.

En base a la unidad organizacional y apoyarnos a la juventud hacia las instancias según sean sus necesidades.

Dentro de todas estas se tiene también obligaciones de pago de ISII, Logrotones, cuotas y aportaciones del sector de la ISSDMT.

Este Instituto tiene Fideicomisos.

### Bases de Preparación a los Estados Financieros

Los Estados Financieros se basan en los lineamientos establecidos por el COFIDE, en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental y demás normativas aplicables.

En la integración de los Estados Financieros se tomarán los incrementos aplicables para utilizarlos según la operatividad de este Instituto. Para la elaboración de los Estados Financieros se respetarán los postulados de Contabilidad gubernamental.

**SUSTANCIA ECONOMICA:** se refleja en los estados financieros considerando los lineamientos en los estados de situación financiera donde se refleja, la operatividad del ente público. Es un Ente Público establecido por su naturaleza jurídica establecida en su creación.

**PERMANENTE:** se considera que es considerada que el período de vida del mismo es indefinido.

**REVLACION SUFICIENTE:** Se integra información contable y presupuestaria en once estados financieros que se presenta ante el Organismo Superior de Fiscalización del Estado de México y se publican cada trimestre en la página oficial [www.ayapango.gob.mx](http://www.ayapango.gob.mx).

**IMPORTANCIA RELATIVA:** es de importancia para la presentación de la Rendición de Cuentas y ejecución de este.

**REGISTRO E INTEGRACIÓN PRESUPUESTARIA:** se consideran las cuentas de orden de ingresos, egresos y presupuestarios que permita la evaluación de resultados de contabilidad sigue al método de registro de las operaciones en las cuentas de orden para reflejar la posición financiera, balances y otros resultados así como también la Clasificación de los Egresos en los diferentes rubros para su mejor toma de decisiones considerando estos datos.

**CORSO DE CALIDAD DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA:** se integra información para ser enviada para el municipio para poder ser integrada de manera consolidada a otros entes financieros, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios de situación financiera y las variaciones a la hacienda pública como si se tratara de un ente público.

**DEVOLUCIÓN CONTABLE:** Los ingresos derivados de los subsidios de ingresos propios cuando exista jurídicamente el derecho, los gastos se consideran devengados desde el momento que se formalizan las transacciones mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacer, independientemente de la fecha de pago.

**VALUACIÓN:** El costo histórico de las operaciones corresponden al monto pagado por el requerido conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria. La información reflejada en los Estados Financieros deberá ser evaluada aplicando los métodos y lineamientos que para tal efecto emita el COFIDE.

**DUALIDAD ECONOMICA:** los recursos representan recursos que fueran asignados y captados por el ente público en tanto que los pasivos y el patrimonio representan las limitaciones y los activos netos, es decir, de los recursos están relacionadas dentro de los conceptos de la ley de ingresos.

**CONSCIENCIA:** Las fallas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordados para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones relacionadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo.

Políticas de Contabilidad Significativas

Se hicieron reservas acerca de gastos sueltos necesarios para la operatividad y se deja provisionada el pago de Cuotas y Aportaciones de A 20a (1ra de enero de 1999)

Reporte Analítico del Activo

Verificar de vida en equipo de computo que tiene es de dos años dos meses, cabe mencionar que se está en espera de una autorización para hacer la depreciación del periodo 2018 ya que no se sulca ninguna corrección para el equipo de computo y así cumplir con el artículo 2. emitida por el Contador General Gubernamental y se está trabajando la depreciación todos los bienes autorizadas por comité y junta de gobierno

Entendidos, Mandatos y Contratos Analógicos

Es poco el movimiento que se tiene a los ingresos, por lo cual no se cuenta con la adquirir alguna deuda y por lo tanto no tenemos información que revelar

Reporte de la Recaudación

En los ingresos del Instituto se han otorgaron las subsidios de correspondiente al mes para la asesorías se considera para el mes de marzo realizar actividades para poder tener algunos recursos propios

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La deuda de este Instituto son a corto plazo para poder cubrir en nuestras obligaciones

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12.47
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2117 ATENCIONES Y CONT. BUDGETAL POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,279.48
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,464.17
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	5,756.12

Calificaciones Diferidas: no solicitamos créditos por la parte no tenemos información que revelar.

Proceso de Mejora

Se está trabajando para que en el proceso de esta año se puedan cumplir más metas, pero al mismo tiempo generar más ingresos para el Instituto

Eventos Posteriores al Cierre

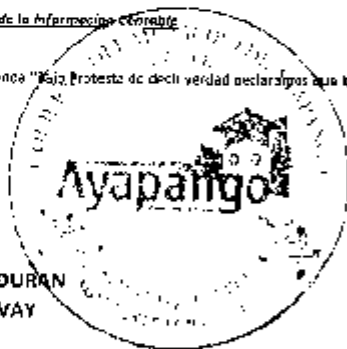
Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en el tema de estados financieros y operativos.

Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la leyenda "Yo, Protesto de decir verdad declarando que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y veraces" del emisor"

C. INES RENATA RAMOS DURAN  
DIRECTORA DEL IMJUVAY



P.C.P. MARIA DEL ROCID VALENCIA DE LOS SANTOS  
TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVE



## NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES ENERO 2020

### INGRESOS:

Durante el mes de Enero 2020, se obtuvo recaudación de Ingresos de Subsidios para Gastos de Operación. Se llevó a cabo la conciliación Contable – Presupuestal en los ingresos y se determinó que en las cuentas de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, no se reflejan diferencias.

		INGRESOS		VARIACION	
		PATRIMONIAL	PRESUPUESTAL	\$	%
4159 - 05 - 09	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
4173 - 07 - 03	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS	5.00	0.00	5.00	100.00
4223 - 02 - 03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
4311 - 01 - 01	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITO BONOS Y OTROS	0.00	2.22	0.00	100.00
4351 - 05 - 01	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00
4399 - 09 - 09	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>\$ 30,005.00</b>	<b>\$ 30,002.22</b>	<b>2.78</b>	<b>0.01</b>

**EGRESOS :**

En relación a los egresos se llevó a cabo la conciliación Contable – Presupuestal y se puede observar que se tiene un ahorro ya que se aplicaron los gastos del mes necesarios y se provisionaron fueron registrados de igual forma tanto en cuentas patrimoniales como presupuestales.

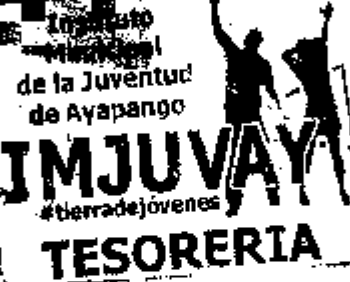
		EGRESOS		VARIACION	
		PATRIMONIAL	PRESUPUESTAL	\$	%
1000	SERVICIOS PERSONALES	29,029.99	24,997.18	4,032.81	13.89
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	0.00	0.00
3000	SERVICIOS GENERALES	1,356.13	3,340.00	-19783.87	-146.29
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INVUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>\$ 30,386.12</b>	<b>\$ 28,337.18</b>	<b>\$ 2,048.94</b>	<b>6.74</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO</b>		<b>\$ 1,655.04</b>			

Se puede observar en la comparación Patrimonial de ingresos y egresos se tiene un ahorro de \$ 1,665.04 por la razón que solo se hicieron los gastos para la operatividad del Instituto de este periodo; Por lo que el resultado del mes en la comparación Patrimonial resulto un ahorro.

EL Relación a bienes Patrimoniales de Muebles e Inmuebles no se tuvo ningún movimiento en este Mes.



Atentamente,  
Elaboro



**P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS**  
Tesorera Imjuvay



INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO, 2012.  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERÍODO DEL 01 AL 29 DE FEBRERO DEL 2020.



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

En la cuenta de Bancos 3112 tiene un saldo de \$ 5,081.02

**RECEIVOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

Cargos no correspondientes en bancos de comisiones cobradas en primer día reintegración \$2,396.80 en bancos

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

**INVERSIONES FINANCIERAS**

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.**

Se rea para la depreciación de los bienes muebles adquiridos a partir del año 2015, que se encuentran en estado bueno de acuerdo con la Circular n. 2 emitida por el Contralor General del Gobierno Central y se está trabajando depreclarar todos los bienes autorizados por comité y Junta de gobierno, se realiza la depreciación mensual de la cuenta 1741 que corresponde a la depreciación acumulada de \$ 10,133.22 y la aplicación mensual de \$ 791.67.

**ESTIMACIONES Y DETERMINADOS**

**OTROS ACTIVOS**

**PASIVO**

La cuenta 2111, 2110 y 2117 reflejan saldos a pagar a corto plazo, retenciones, contribuciones y cuotas y aportaciones de Isemym por pagar a corto plazo.

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Los ingresos que se tienen son de subsidio \$30,000.00 y otros orígenes de operación \$1.76

**GASTOS Y OTRAS PERDIDAS**

Gasto que se genera es el que se aplica en pago de nómina, seguro social, impuesto federal y estatales talamarcas para la operatividad del Instituto de la Juventud de Ayapango

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

La variación de la Hacienda Pública este mes es de \$ 7,129.52, para las necesidades a cubrir el gasto mensual para la operatividad de la entidad municipal de la juventud

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	saldo inicial	saldo final	
Efectivo/Bancos - Inicial		14,995.75	7,473.52
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-	-
Fondo con Atracción Específica	-	-	-
Depositos de fondos de tenores y otros	-	-	-
Total de Efectivo o equivalente	14,995.75	7,473.52	

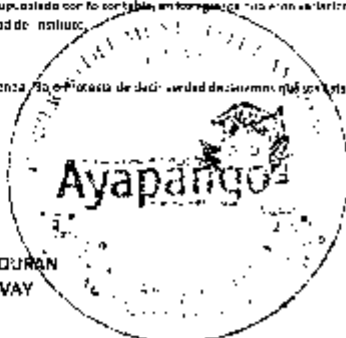
no cuenta con ingresos por otros establecimientos

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

Entre ingresos no hubieron variaciones en los presupuestales con lo contable, en forma que no se evidencia ya que los que se presupuestó fue mayor que la cuenta realimentación, así como el saldo de gastos es lo necesario para la operatividad de Instituto.

La información que se presenta se firma con la conciencia de la exactitud de los datos de los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y veraces.

C. INES RENATA RAMOS DURAN  
DIRECTORA DEL IMJUVAY



C. P. MARIA DEL ROCÍO VALENCIA DE LOS SANTOS  
TESORERA HONORIFICA DE IMJUVE

Instituto Municipal de la Juventud de Ayapango  
**IMJUVAY**  
 #tierra de jóvenes  
**TESORERIA**





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

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTALES**

**CONTABLE:**

se rige a través de la normatividad emitida por la Comac, controles financieros, leyes orgánicas y decretos.

**VALORES:**

Por ser un instituto con poco recurso no se considera este rubro y se nos permite informarle que no tenemos información que revelar.

**EMISIÓN 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 1, 2, 13, Fracción 1ra., 14, 15, 16 de la Ley que crea el Organismo Público así como de sus artículos transitorios 3 y 4 misma que fue aprobada y dada por la LXI Legislatura del Estado de México en la fecha veintinueve de dos mil dieciséis, publicado y dibujado en el periodo oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de agosto del mismo año.

**AVALES Y GARANTÍAS:**

Por ser un instituto con poco recurso no se considera este rubro y se nos permite informarle que no tenemos información que revelar.

**JUICIOS:**

No se tiene registro de algún juicio, por lo cual no tenemos pasivos contingentes.

**CONTRATOS POR INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS POR PRESENTACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS (PPS):**

Por ser un instituto con poco recurso no se considera este rubro y se nos permite informarle que no tenemos información que revelar.

**SIN ASES:**

Sin información que revelar.

**BIENES EN CONCESIÓN O ENCOMENDATO:**

El Instituto no tiene registro de algunos concesiones o encomendatos, por lo cual no tenemos información que revelar.

**PRESUPUESTARIAS:**

se actualizan las cuentas contables de acuerdo a los movimientos en el compromiso, debe irse.

**CUENTAS DE INGRESOS:**

Este Instituto Municipal de la Juventud de Ayapango solo cuenta con los ingresos por subvenciones que se reciben del Ayuntamiento que este mes fue de \$ 30,000.00 mas otra egresiva de \$ 1.76, por el poco movimiento en cuentas se esta haciendo el trámite necesario para cerrar la cuenta bancaria bancomer con num. 0110190381.

**CUENTAS DE EGRESOS:**

se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los movimientos contables del mes.

La información que se presenta se firma con la leyenda "Yo Declaro que la veracidad de los datos de los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



C. INÉS RENATA RAMOS DURÁN  
 DIRECTORA DEL IMJUVA




P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS  
 TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVE

Instituto Municipal de la Juventud de Ayapango  
**IMJUVA**  
 #tierradejóvenes  
**TESORERIA**





## C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

### Introducción.

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

Se se realizaron las actividades programadas con la operatividad del instituto y se han realizado la operatividad del instituto con los subsidios obtenidos de mes. Por otro lado en lo que corresponde a los ingresos solo recibimos de los recursos de los subsidios y un pequeño ingreso de otros ingresos.

### Panorama Económico y Financiero:

Se cuenta con el Subsidio Asignado a este Instituto y con esta financiación estrategias para poder tener un ingreso propio.

### Autorización e Historia:

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO, se crea en base al termino de lo dispuesto por los artículos 2, 13, Fracción Ira., 14, 15, 16 de la Ley que crea el Organismo Público así como de sus artículos transitorios 3 y 4 misma que fue aprobada y dada por la LXI Legislatura del Estado de México mediante su Sesión número 113, en la fecha constitutiva de dicho organismo, publicada y dibujada en el periodo oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de agosto de mismo año.

### Objetivos y Objeto Social:

el objetivo social es atender a la juventud e impulsar a los jóvenes del municipio para su integración a cualquier ambiente social, cultural y emprendedora.

Una de las Principales actividades es la interactividad de los jóvenes y tratar de impulsarlos para encontrar alguna actividad de jóvenes.

Entre el Periodo Fiscal se está tratando de poder trabajar y de estos generar un recurso para poder seguir apoyando a nuestra juventud.

En base a la jurisdicción canalizamos y apoyamos a la juventud hacia las instancias según sean sus necesidades.

Dentro de todos esto se tiene también obligaciones de pagos de ISR, Erogaciones, cuotas y aportaciones del sector Salud ISSMIMM.

Este Instituto tiene Fideicomisos.

### Bases de Preparación de 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.

En la integración de los se tomaron los lineamientos aplicables para utilizarlos según la comparación de este Instituto. Para la elaboración de los Estados Financieros Respetando los postulados de Contabilidad gubernamental.

SISTEMA ECONOMICO: se refleja en los estados financieros considerando los lineamientos en los estados de situación financiera donde se refleja la operatividad del ente.

ENTE PUBLICO: Es un Ente Público Establecido por su marco normativo establecido en su creación.

ENTIDAD PERMANENTE: se establece que es considerada que el periodo de vida de misma es indefinido.

PREVISION SUFICIENTE: Se integra Información Contable y presupuestaria en once Estados Financieros que se presenta ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México y se publica cada trimestre en la página oficial [www.ayapango.gob.mx](http://www.ayapango.gob.mx).

IMPORTE RELATIVO: se imprime para la presentación de la Rendición de Cuentas y fiscalización del ente.

REGISTRO INTEGRACIÓN PRESUPUESTARIA: se consideran sus cuentas de orden de ingresos, egresos y presupuestarios que permita la evaluación de resultados.

la contabilidad sigue la metodología y registros de las operaciones en las cuentas de orden para reflejar la posición financiera, balances y en los resultados.

Así como también la Clasificación de los Egresos en los diferentes rubros para su mejor toma de decisiones considerando estos datos.

CONSECUENCIA DE LA INTEGRACIÓN FINANCIERA: se integra Información para ser enviada para el municipio para poder ser integrada de manera consolidada.

la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo y los cambios de situación financiera y las variaciones a la hacienda pública como si se tratara de un ente Público.

DEVENIDO CONTABLE: Los ingresos derivados de los subsidios los ingresos propios cuando exista jurídicamente el derecho, los gastos se consideran devengados desde el momento que se formalizan las transacciones mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacción, independiente de la fecha de pago.

VALUACIÓN: El costo histórico de las operaciones corresponde al monto pagado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

La información reflejada en los Estados Financieros deberá ser revisada por los auditores externos e internos que para tal efecto emita el CONAC.

DUALIDAD CONTABLE: Los activos representan recursos que fueron asignados y captados por el ente público en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos propios, los fuentes de los recursos están reconocidos dentro de los conceptos de la ley de ingresos.

EXISTENCIA: Las Políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordados para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones referenciadas en el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo de tiempo.

#### Realizar de Contabilidad Significativa

Se hicieron levamos todos los gastos solo las necesarios para la operatividad y se dejó provisionada el pago de Cuotas y Aportaciones de la 2da quincena de FEBRERO de 2018.

#### Reporte Analítico del Activo

Vale decir de vista en equipo de computo que tiene es de dos años un minicomputador que se está en espera de una autorización para hacer la depreciación de periodo 2018, ya que no se aplica ninguna depreciación para el equipo de computo y dan cumplimiento al artículo 7 del R.M.D.F. por el Contador General Gubernamental y se está trabajando la depreciación todos los bienes autorizados por comité y junta de gobierno.

#### Fideicomiso, Mandatos y Contratos Analógicos

En caso el movimiento que se tiene a los ingresos, por lo cual no se cuenta considera si alguna deuda y por lo tanto no tenemos información que revelar.

#### Reporte de la Recaudación

En los ingresos del Instituto cuenta con el subsidio de contrasustentante a través para la municipalidad se consiguieron para el mes de marzo realizar actividades para poder tener algunos recursos propios.

#### Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

La deuda de este Instituto son a corto plazo para poder cumplir con nuestras obligaciones.

2:11 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12.47
2:12 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2:17 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,279.24
2:19 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,464.17
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5,755.88

Compromisos Contingentes: no se tienen créditos como tanto no tenemos información que revelar.

#### Proceso de Mejora

Se está trabajando en el proyecto de este año se puedan cumplir más metas, pero al mismo tiempo general otros ingresos para el Instituto.


#### Eventos Posteriores al Cierre

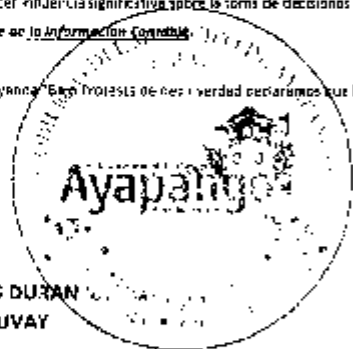
#### Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

#### Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La información que se presenta se firma con la Leyenda: "Con fe y honestidad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la gerencia".

  
C. INES RENATA RAMOS DURAN  
DIRECTORA DEL IMJUVAJ



  
P.C.P. MARIA DEL ROCÍO VALENCIA DE LOS SANTOS  
TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVE



## NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES FEBRERO 2020

### INGRESOS:

Durante el mes de FEBRERO 2020, se obtuvo recaudación de Ingresos de Subsidios para Gastos de Operación. Se llevó a cabo la conciliación Contable – Presupuestal en los ingresos y se determinó que en las cuentas de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, no se reflejan diferencias.

		INGRESOS		VARIACION	
		PATRIMONIAL	PRESUPUESTAL	\$	%
4150 - 05 - 09	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
4173 - 07 - 03	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS	9.00	0.00	9.00	100.00
4223 - 02 - 03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00
4311 - 01 - 01	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITO BONOS Y OTROS	0.00	3.98	-3.98	-100.00
4351 - 05 - 01	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00
4399 - 09 - 09	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>\$ 60,009.00</b>	<b>\$ 60,003.98</b>	<b>5.02</b>	<b>0.0001</b>

**EGRESOS :**

En relación a los egresos se llevó a cabo la conciliación Contable – Presupuestal y se puede observar que se tiene un desahorro ya que se aplicaron los gastos del mes necesarios y se provisionaron fueron registrados de igual forma tanto en cuentas patrimoniales como presupuestales.

		<b>EGRESOS</b>		<b>VARIACION</b>	
		<b>PATRIMONIAL</b>	<b>PRESUPUESTAL</b>	<b>\$</b>	<b>%</b>
1000	SERVICIOS PERSONALES	58,059.98	49,994.36	8065.62	13.89
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	800.00	671.62	128.36	16.05
3000	SERVICIOS GENERALES	2,212.26	14,795.80	-12583.54	-568.81
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>\$ 61,072.24</b>	<b>\$ 65,461.78</b>	<b>\$ -4,389.54</b>	<b>-7.19</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO</b>		<b>\$ -5,457.80</b>			

Se puede observar en la comparación Patrimonial de ingresos y egresos se tiene un DEFICIT de \$ 5,457.80 por la razón que solo se hicieron los gastos para la operatividad del Instituto de este periodo; Por lo que el resultado del mes en la comparación Patrimonial resulto un ahorro.

EL Relación a bienes Patrimoniales de Muebles e Inmuebles no se tuvo ningún movimiento en este Mes.



Atentamente,  
Elaboro



**P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS**  
**Tesorerera Imjuvay**



**A) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

En la Cuenta de Bancos 1112 tiene un saldo de \$ 8,809.59.

**DERECHOS A RECIBIR, INGRESOS EQUIVARIANTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

cargos no correspondientes en bancos de comisiones cobradas en proceso de reintegración \$2,396.80 en bancos

**BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO**

**INVERSIONES FINANCIERAS**

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

Se realizó la depreciación de los bienes muebles adquiridos a partir del año 2015 y que se encuentran en estado bueno de acuerdo con la circular 2 emitida por el Comptroller General Gubernamental y se está trabajando deprecian todos los bienes a depreciar por importe y junto de gobierno a realizar la depreciación mensual de la cuenta 1241 que corresponde a la depreciación acumulada de \$ 13,924.84 y la depreciación mensual de \$ 751.67.

**ESTIMACIONES Y DETERIADOS**

**OTROS ACTIVOS**

**PASIVO**

La cuenta 2113,2119 y 2117 reflejan saldos a pagar a corto plazo, retenciones, contribuciones y cuotas y aportaciones de intermunicipal por pagar a corto plazo

**II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

Los ingresos que se tienen son de subsidio 330,000.00 y otros orígenes de operación \$1.76

**GASTOS Y OTROS PERJUICIOS**

El gasto que se genera es al que se aplica en pago de comida, seguro social, impuestos federales y estatales solarmente para la operatividad del Instituto de la Juventud de Ayapango.

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

La Variación en la Hacienda Pública este mes es de \$ 3,732.43, para las necesidades a cubrir el primer trimestre para la operatividad de la Instituto municipal de la Juventud

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

	saldo inicial	saldo final
Efectivo Bancos - Tesorería	7,472.52	11,469.29
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	-	-
Financiamiento Almacén en Específico	-	-
Depositos de fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivo o equivalente</b>	<b>7,472.52</b>	<b>11,469.29</b>

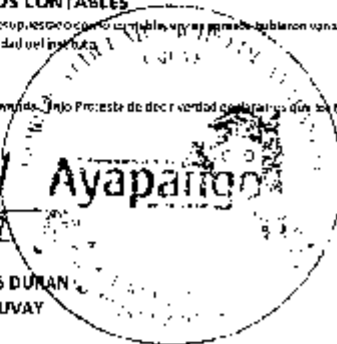
tiene cuenta con ingresos por rubros extraordinarios

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

En los ingresos no hubo variaciones en los presupuestos o gastos contables, y en los gastos no hubo variación ya que los que se presupuestó fue mayor que lo que realmente se dio a cuenta de gastos solo el necesario para la operatividad del instituto.

La información que se presenta se firma con la Leyenda: Bajo Protesta de decir verdad certificamos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsables.

C. INÉS RENATA RAMOS DURAN  
 DIRECTORA DEL IMJUVA



C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS  
 TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVA





**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 Comis. Control Financiero, Leyes orgánicas y decretos.

**VALORES:**

Por ser un Instituto con poco recurso no se considera este rubro y se nos permite informarle que no tenemos información que revelar.

**EMISIÓN DE OBLIGACIONES:**

Seamos un ente público con personalidad jurídica, con patrimonio propio, y se rige a través de lo dispuesto por los artículos 1, 2, 13, fracción 1ra., 14, 15, 16 de la Ley que crea Organismo Público así como de sus artículos transitorios 3 y 4 misma que fue aprobada y dada por la LXI Legislatura del estado de México de la fecha veintiocho del mes de febrero, a fin de dar y publicarlo en el periodo oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de agosto del mismo año.

**AVALES Y GARANTÍAS:**

Por ser un Instituto con poco recurso no se considera este rubro y se nos permite informarle que no tenemos información que revelar.

**JUICIOS:**

No se tiene registro de algún juicio, por lo cual no tenemos pasivos contingentes.

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

Por ser un Instituto con poco recurso no se considera este rubro y se nos permite informarle que no tenemos información que revelar.

**SIN ASES:**

Sin información que revelar.

**BIENES EN CONCESION O ENCÓMENDATO:**

El Instituto no tiene registro de alguna concesión o encómendato, por lo cual no tenemos información que revelar.

**PRESUPUESTARIAS:**

No utilizamos las cuentas contables de acuerdo a los momentos en el compromiso, devengo.

**CUENTAS DE INGRESOS:**

En el Instituto Municipal de la Juventud de Ayapango solo cuenta con los ingresos por subsidio, que se reciben del Ayuntamiento que este año fue de \$ 30,000.00 más otros ingresos de \$ 2.57 por el poco movimiento en cuentas se está haciendo a trámite bancario para cerrar la cuenta bancaria Bancomer con núm. 0110100381.

**CUENTAS DE EGRESOS:**

Se realiza el registro de los gastos de acuerdo a los imputativos y artículos del Egreso.

La información que se presenta en forma con la Leyenda "Baja Prohibida de dar veracidad recibimos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son respaldados por nuestra Auditoría.

relacionar".



C. INES RENATA RAMOS DURAN  
 DIRECTORA DEL IMJUVAJ

P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS  
 TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVE







## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Introducción:

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

Se realizaron las actividades necesarias para la operatividad del Instituto y se han realizado la operatividad del Instituto con los subdatos obtenidos de sus dependencias en lo que corresponde a los ingresos subvencivos de los recursos de los subdatos y un pequeño ingreso de otros ingresos.

### Organismo Dependiente y Financiero:

Se cuenta con el subvenciones asignado a este Instituto y se están realizando estrategias para poder tener algún ingreso propio.

### Autenticación e Historia:

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD DE AYAPANGO, se crea en base al término de lo dispuesto por los artículos 2, 13, fracción I, 14, 15, 16 de la Ley que crea el Organismo Público así como de sus artículos transitorios 3 y 4 misma que fue aprobada y dada por la LX Legislatura del Estado de México mediante su decreto número 113 de fecha vaticada del día 01 de febrero de 2016, publicado y publicado en el periódico oficial "Gaceta del Gobierno" del Estado de México el cuatro de agosto de un mismo año.

### Organización y Objeto Social:

El objeto social es atender a la juventud e impulsar a los jóvenes del municipio para su integración a cualquier ámbito social, cultural y emprendedor.

Una de las Principales actividades es la orientación de los jóvenes y tratar de impulsarlos para encontrar alguna actividad de interés.

En este fin, el IMJUV se está tratando de poder trabajar y de estos general un recurso para poder seguir apoyando a nuestra juventud.

En caso de acudir a las instancias y a los jóvenes a la juventud hacia las instancias según sean sus necesidades.

Derivado de todos esto se tiene la toma de obligaciones de pagos de ISR, Erogaciones, cuotas y aportaciones del sector Salud al IMJUV.

Establecimiento de Fideicomisos.

### Bases de Preparación de 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 normativas aplicables.

En su integración se tomaron los lineamientos aplicables para utilizarla según la operatividad de este Instituto. Para la elaboración de los Estados Financieros respetando los postulados de Contabilidad gubernamental.

**SUSTANTO ECONOMICO:** se refleja en los estados financieros considerando los incrementos en los estados de situación financiera donde se refleja, a observarse de este ente PÚBLICO. En el Ente Público Establecido por su marco normativo establecido en su creación.

**EFECTUACIÓN PERMANENTE:** Se establece que es considerado que el periodo de vida del mismo es indefinido.

**REVELACIÓN SUFICIENTE:** Se integra información contable y presupuestaria en once estados financieros que se presenta ante el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México y se publica cada trimestre en la página oficial [www.Ayapango.gub.mx](http://www.Ayapango.gub.mx)

**IMPORTANCIA RELATIVA:** es de importancia para la presentación de la Rendición de la Cuentas y fiscalización del ente.

**REGISTRO DE INTEGRACION PRESUPUESTARIA:** se consideran las cuentas de orden de ingresos, egresos y presupuestarios que permite la evaluación de resultados la contabilización sigue la metodología y registros de las operaciones en las cuentas de orden para reflejar la posición financiera, balances y en los resultados así como también la clasificación de los Egresos en las diferentes rublas para su mejor toma de decisiones considerando estos datos.

**CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA:** se integra información para ser enviada para el municipio para poder ser integrada de manera consolidada.

En la Rendición Financiera, los resultados de operación, el patrimonio financiero y los estados de situación financiera y los movimientos a la hacienda pública como si se tratara de un ente Público.

**REVENSO CONTABLE:** Las registros de ventas de los subdatos de ingresos y gastos cuando exista judicialmente el derecho, los gastos se consideran devengados cuando se realizan las transacciones mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacción, independiente de la fecha de pago.

**VALUACIÓN:** El costo histórico de las operaciones corresponden a monto pagado para su adquisición conforme a documentación contable original justificativa y comprobatoria la misma que se refleja en los Estados Financieros deberá ser revaluada aplicando los métodos y lineamientos que para tal efecto emita el CONAC.

**PLURALIDAD ECONOMICA:** Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los compromisos y los activos netos, los recursos de los recursos están reconocidos dentro de los conceptos de la ley de ingresos.

**CONTINUIDAD:** Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordados para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones relacionadas con el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo.

**Políticas de Conservación Simbólica**

Se hicieron llevar a cabo los gastos solo los necesarios para la operatividad y se deja provisionada el pago de Cuotas y Aportaciones de la Zda qna de FEBRERO de la semayr.

**Reporte Análisis del Activo**

Como el Inventario del equipo de computo a que tiene las deudas año a año, cabe mencionar que se está en espera de una autorización para hacer la depreciación de 1 gennaio 2018, ya que no se aplica ni una depreciación para el equipo de computo y dan cumplimiento al artículo 12 emenda por el Comodoro General Gubernamental y se está trabajando la depreciación todos los meses a Jurisdicción por comité y junta de gobierno

**Objetivos, Mandatos y Contratos Asignados**

Es poco el movimiento que se declara a los ingresos, por lo cual no se cuenta con los datos para adquirir alguna deuda y por lo tanto no tenemos información que revelar

**Reporte de la Recaudación**

En los ingresos del Instituto cuenta con el subsidio de correspondiente al mes para la operatividad se considero para el mes de marzo, se había contemplado para estas mes realizar actividades para poder tener algunos recursos propios, pero con la pandemia no se pudieron realizar

**Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

La deuda de este Instituto van a corto plazo para poder cubrir con nuestras obligaciones

2111 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	12.49
2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,275.00
2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,464.17
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	5,759.66

**Calificaciones Diferenciales:** no solicitamos créditos por lo tanto no tenemos información que revelar.

**Proceso de Mejora**

Se está trabajando en el proyecto de este año se puedan cumplir mas metas, pero al mismo tiempo generar otros ingresos para el Instituto.


**Exercicios Posteriores al Cierre**

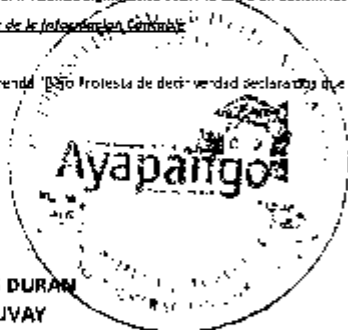
**Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

**Responsabilidad sobre la Presentación Responsable de la Información Contable**

La información que se presenta se firma con la leyenda: Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

  
C. INÉS RENATA RAMOS DURÁN  
DIRECTORA DEL IMJUVAJ



  
P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS  
TESORERO HONORIFICA DEL IMJUVE



**NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES MARZO 2020**

**INGRESOS:**

Durante el mes de MARZO 2020, se obtuvo recaudación de Ingresos de Subsidios para Gastos de Operación. Se llevó a cabo la conciliación Contable – Presupuestal en los ingresos y se determinó que en las cuentas de INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS, no se reflejan diferencias.

		<b>INGRESOS</b>		<b>VARIACION</b>	
		<b>PATRIMONIAL</b>	<b>PRESUPUESTAL</b>	<b>\$</b>	<b>%</b>
4159 - 05 - 09	OTROS PRODUCTOS QUE GENERAN INGRESOS CORRIENTES	0.00	0.00	0.00	0.00
4173 - 07 - 03	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS	2,214.00	0.00	2,214.00	100.00
4223 - 02 - 03	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	90,000.00	90,000.00	0.00	0.00
4311 - 01 - 01	INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITO BONOS Y OTROS	0.00	10.63	-10.63	-100.00
4351 - 05 - 01	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	0.00	0.00	0.00
4399 - 09 - 09	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>\$ 92,214.00</b>	<b>\$ 90,010.63</b>	<b>2,203.37</b>	<b>-0.02</b>

**EGRESOS :**

En relación a los egresos se llevó a cabo la conciliación Contable – Presupuestal y se puede observar que se tiene un déficit un cuando se aplicaron solo los gastos del mes necesarios y se provisionaron fueron registrados de igual forma tanto en cuentas patrimoniales como presupuestales.

**EGRESOS**

		PATRIMONIAL	PRESUPUESTAL	VARIACION	
				\$	%
1000	SERVICIOS PERSONALES	87,089.97	74,391.54	12,098.43	13.89
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,100.00	671.62	428.38	38.94
3000	SERVICIOS GENERALES	3,385.23	16,029.80	-12,644.57	-373.52
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00
9000	DEUDA PUBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00
		<b>\$ 91,572.20</b>	<b>\$ 91,692.96</b>	<b>\$ - 117.76</b>	<b>-0.13</b>
<b>AHORRO / DESAHORRO</b>				<b>\$ -1,682.33</b>	

Se puede observar en la comparación Patrimonial de ingresos y egresos se tiene un DEFICIT de \$ 1,682.33 por la razón que solo se hicieron los gastos para la operatividad del Instituto de este periodo; Por lo que el resultado del mes en la comparación Patrimonial resulto un ahorro.

EL Relación a bienes Patrimoniales de Muebles e Inmuebles no se tuvo ningún movimiento en este Mes.



Atentamente,  
Elaboro



P.C.P. MARIA DEL ROCIO VALENCIA DE LOS SANTOS  
Tesorera Imjuvay

