



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

I.- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1111 EFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar un aumento en la en el saldo y se debe a que durante el mes de Marzo se registro el complemento de la creacion del fondo fijo; el saldo que presenta esta cuenta al 31 de Marzo es de \$ 26,370.41 y esta integrado como a continuacion sigue:

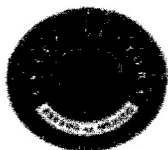
1111	EFECTIVO	\$	26,370.41
1111 - 001 - 001 - 001	CAJA ADMON 2013-2015	\$	16,370.41
1111 - 002 - 001 - 004	MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR	\$	10,000.00

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR
SIN MOVIMIENTOS

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO
SIN MOVIMIENTOS

INVERSIONES FINANCIERAS
SIN MOVIMIENTOS

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 306,324.63
1242 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ -
1244 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
1245 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 9,680.00

En lo que se refiere a estas cuentas, se puede observar que durante el mes que se informa, se adquirió un Escaner Marca Fujitsu para las diferentes áreas para el escaneo de documentos e informe mensual, por lo cual se observa un aumento en la variación por \$26,932.00

ESTIMACIONES Y DETERIOROS

SIN MOVIMIENTOS

OTROS ACTIVOS

SIN MOVIMIENTOS

PASIVO

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Se puede apreciar un aumento en la variación de \$4,736.31 en relación con el mes anterior y se debe a que durante el mes que se informa, se provisionaron los gastos menores del mes y principalmente la provisión de facturas de CARCAÑO SANCHEZ SUSANA INES por la impresión de trípticos, para informar las actividades del IMCUFIDE.



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta un aumento en la variación de en relación con el mes anterior de \$26,677.94 y se debe principalmente a que durante el mes que se informa, se llevó a cabo el pago de pasivos de las Cuotas y Aportaciones de Issemym de la segunda quincena de Febrero, el saldo al cierre del mes es de \$153,616.13

II.- NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Durante el mes que se informa, no se obtuvieron ingresos por concepto de "Ingresos de Gestión", toda vez que el Instituto depende en un 100% del Subsidio para Gastos de Operación, que Otorga el Ayuntamiento.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

	\$ 324,685.39	100.00
SERVICIOS PERSONALES	\$ 185,554.76	57.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 91,149.57	28.07
SERVICIOS GENERALES	\$ 47,981.06	14.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00

Capitulo 1000 SERVICIOS PERSONALES: Por lo que se refiere a este capitulo representa un **57.15%** en relación con el Total Ejercido, corresponde al pago de Nomina y la Aportación Patronal de Issemym de los Trabajadores del Instituto.



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

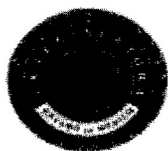
NOTAS DE DESGLOSE

Capitulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: por lo que se refiere a este capitulo representa el **28.07%** en relacion con el total ejercido, se compro gasolina para las diferentes areas, se llevo a cabo el pago del recibo telefonico por \$799.00

Capitulo 3000 SERVICIOS GENERALES: Este capitulo representa el **14.78%** del total ejercido y principalmente se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo el Pago del Impuesto Sobre Erogaciones por un monto de \$4,594.00; de igual forma se afecto a la partida 3411 por el Pago de servicios bancarios financieros \$100.92, tambien se realizo la reparacion y mantenimiento de la camioneta Nissan ECO CH-350 por \$15,544.00

Capitulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Este capitulo se puede observar, que durante el mes que se informa, no se tuvo ningun gasto relacionado con la naturaleza de estas cuentas.

RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		
CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIO
AHORRO/DESAHORRO	241,388.45	DURANTE EL MES QUE SE INFORMA, SE OBTUVO UN AHORRO, TODA VEZ QUE SE RECIBIO POR PARTE DEL AYUNTAMIENTO LA CANTIDAD DE \$583,300.00 COMO SUBSIDIO PARA GASTOS DE OPERACIÓN DEL MES Y EL TOTAL DE GASTO PATRIMONIALES SE TUVO LA CANTIDAD DE \$341,911.55



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

RUBRO	MODIFICACIONES RELEVANTES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	EN ESTE APARTADO NO SE REALIZO NINGUN MOVIMIENTO.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	
HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	SE REALIZO LA DEPRECIACIÓN DE MARZO DE 2019.

IV.- NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1.- EL ANALISIS DE LOS SALDOS INICIAL Y FINAL QUE FIGURAN EN EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EN LA CUENTA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO-TESORERÍA	26,370.41	21,370.41
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	1,722,387.48	1,478,365.91
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,748,757.89	1,499,736.32



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

DEL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL CONCEPTO EFECTIVO EN BANCOS-TESORERÍA (CAJA) POR \$ 21,370.41 LA CANTIDAD DE \$16,370.41 CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2013-2015 Y LOS \$5,000.00 RESTANTES, CORRESPONDEN AL COMPLEMENTO DE LA CREACION DEL FONDO FIJO , PARA GASTOS DE OPERACION DE LA ACTUAL ADMINISTRACION.

3.- CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS	0.00	0.00
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN	3,726.16	3,591.25
AMORTIZACIÓN	0.00	0.00
INCREMENTOS EN LA PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN	0.00	0.00
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	0.00
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	0.00



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

Se realizó la Depreciación del mes de MARZO, del inventario General de Bienes Muebles, de acuerdo a la Circular No. 2 Del Contador General Gubernamental y al Manual Único de Contabilidad Gubernamental.

V.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

En la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, durante el mes de Marzo se llevo a cabo el registro del ingreso recaudado, como lo establece el Manual de Contabilidad Gubernamental.

INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 583,300.00	\$ -
<i>Mas INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>	-	
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	-	
<i>Menos INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>	-	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	-	
INGRESOS CONTABLES	\$ 583,300.00	



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

En lo que se refiere a la conciliación entre los egresos presupuestarios y contables, refleja una diferencia de \$23,205.84 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la depreciación mensual de Marzo y una diferencia por la adquisicion de un Escaner por \$26,932.00, lo que nos da como resultado, la diferencia que se refleja en la Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables.

TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$ 365,117.39	\$ 23,205.84
<i>Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>	\$ 26,932.00		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 26,932.00		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-		
 <i>Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</i>	 \$ 3,726.16		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 3,726.16		
Otros Gastos	-		
 TOTAL DE GASTO CONTABLE		 \$ 341,911.55	

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones: que refleja un monto de \$ 3,726.16 se refiere a la Depreciación Mensual de Bienes Muebles, correspondiente a Marzo de 2019 .



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

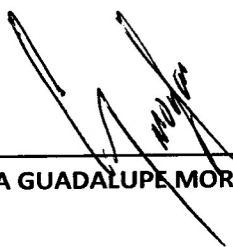
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

NOTAS DE DESGLOSE

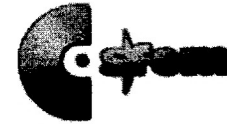
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION DEL IMCUFIDE


LIC. MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR





Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CONTABLES:

VALORES

EMISIÓN DE OBLIGACIONES

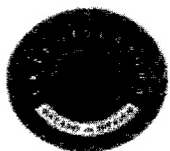
AVALES Y GARANTÍAS

JUICIOS

CONTRATOS POR INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES

BIENES EN CONSESIÓN Y EN COMODATO

EN LAS CUENTAS ANTES MENCIONADAS NO SE TIENEN MOVIMIENTOS EN EL MES DE AGOSTO DE 2018



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

PRESUPUESTARIAS:

CUENTAS DE INGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	7,695,275.00	El importe de \$7,695,275.00 se integra como a continuacion se describe, siendo que \$7,000,000.00 son del presupuesto autorizado o aprobado por subsidios otorgados por el ayuntamiento para gastos de operacion y la diferencia de \$695,275.00 son de Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados. Esta cuenta no presneta movimiento alguno en el mes que se presenta.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,445,175.00	Esta cuenta presenta un saldo de \$2,445,175.00 y se observa un aumento en su saldo debido al subsidio mensual de \$583,300.00 para gastos de operación por parte del ayuntamiento.



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE EGRESOS

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE	NOTA
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	34,271.37	En esta cuenta se puede apreciar un saldo de \$34,271.37 debido a que se provisionaron las aportaciones al ISSEMYM 2a quincena; el impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, gastos menores y por la provision de la factura por la impresion de tripticos
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	742,905.33	El importe corresponde a los gastos de funcionamiento pagados acumulados al periodo que se informa.
8272	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES Y SUBSIDIOS	0.00	Se puede observar que esta cuenta no presenta movimiento alguno.
8274	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	0.00	Se puede observar que esta cuenta no presenta movimiento alguno.
8276	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	36,932.00	El saldo de esta cuenta es de \$26,932.00 y se debe al pago que se realizo por la compra de un Escaner necesario para el escaneo de doctos de IMCUFIDE e informes mensuales .



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION DEL IMCUFIDE



LIC. MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO ES CREADO COMO UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO CON PERSONALIDAD JURÍDICA, PATRIMONIO PROPIO Y RECURSOS PROPIOS, A TRAVÉS DEL CUAL SE PLANEA, ORGANIZA, COORDINA, PROMOCIONA, FOMENTA, DESARROLLA Y SE ESTABLECE UNA POLÍTICA DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN EL MUNICIPIO DE CHALCO, ASI COMO IMPULSAR, UNIFICAR, ORGANIZAR, CONSTRUIR, APOYAR Y PROMOVER LA PRÁCTICA Y CONOCIMIENTO DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN TODOS LOS GRUPOS, SECTORES, DEPORTISTAS, LIGAS, CLUBES, EN LA COMUNIDAD EN GENERAL.

PANORAMA ECONÓMICO

EL INSTITUTO OPERA AL 100 % CON LA PARTICIPACIÓN QUE EL H. AYUNTAMIENTO OTORGA CADA MES, ACTUALMENTE SE ESTA VALORANDO LA POSIBILIDAD DE OBTENER OTROS INGRESOS POR EL USO DE LAS CANCHAS DEPORTIVAS, SE LLEVA UN ESTRICTO MANEJO DE LOS RECURSOS ECONOMICOS, Y BRINDAR UN SERVICIO ADECUADO, CUMPLIENDO CON LAS OBLIGACIONES FISCALES CORRESPONDIENTES.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA:

FECHA DE CREACIÓN: 25 DE AGOSTO 2010, DE ACUERDO A LA GACETA DE GOBIERNO No. 35, DEL 25 DE AGOSTO DE 2010

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL:

OBJETO SOCIAL: PROMOCIÓN, FOMENTO, DESARROLLO Y CAPACITACIÓN DE LA CULTURA FÍSICA Y EL DEPORTE EN EL MUNICIPIO.

PRINCIPAL ACTIVIDAD: EL DEPORTE EN TODAS SUS DISCIPLINAS.



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

EJERCICIO FISCAL: 2010

RÉGIMEN JURÍDICO: PROMOTORES DEL SECTOR PÚBLICO CON INSTALACIONES PARA LA PRESENTACIÓN DE ESPECTÁCULOS ARTÍSTICOS, DEPORTIVOS Y SIMILARES.

CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

- PRESENTAR LA DECLARACIÓN Y PAGO PROVISIONAL MENSUAL DE RETENCIONES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) POR SUELDOS Y SALARIOS.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN ANUAL DONDE SE INFORME SOBRE LAS RETENCIONES DE LOS TRABAJADORES QUE RECIBIERON SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES A SALARIOS.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.
- PRESENTAR LA DECLARACIÓN INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES POR TASAS DE IVA Y DE IEPS



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO:
SIN MOVIMIENTOS



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL MOMENTO DE INTEGRAR LOS ESTADOS FINANCIEROS SE LLEVAN A CABO LA NORMATIVIDAD QUE EMITIO LA CONAC, DE REALIZAR LOS ASIENTOS CONTABLES DE COMPROMETER EL RECURSO, DEVENGAR CUANDO SE CUENTA CON LA FACTURA Y POSTERIORMENTE REALIZAR EL PAGO, DICHOS REGISTROS SE LLEVAN A CABO DESDE EL EJERCICIO ANTERIOR

- PRECISA LO REFERENTE A LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA, PROPORCIONA UNA GUÍA SOBRE LA ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LOS REQUISITOS MÍNIMOS DE ÉSTOS SOBRE LA BASE DE REGISTRO CONTABLE DEL DEVENGADO.

SUSTANCIA ECONOMICA

ENTES PUBLICOS

EXISTENCIA PERMANENTE

REVELACION SUFICIENTE

IMPORTANCIA RELATIVA

REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA

CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA

DEVENGO CONTABLE

DUALIDAD ECONOMICA

VALUACION



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

ACTUALIZACI

EL INSTITUTO NO CUENTA CON BIENES INMUEBLES POR LO CUÁL NO REALIZA ACTUALIZACIÓN DE VALOR DE ACTIVOS.

B) INFORMAR SOBRE LA REALIZACIÓN DE OPERACIONES EN EL EXTRANJERO Y DE SUS EFECTOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL.

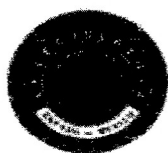
NO SE REALIZAN OPERACIONES EN EL EXTRANJERO.

C) MÉTODO DE VALUACIÓN DE LA INVERSIÓN EN ACCIONES DE COMPAÑÍAS SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS.
SIN MOVIMIENTO.

D) SISTEMA Y MÉTODO DE VALUACIÓN DE INVENTARIOS Y COSTO DE LO VENDIDO.
SIN MOVIMIENTO.

E)
SIN MOVIMIENTOS.

F) PROVISIONES: OBJETO DE CREACIÓN, MONTO, PLAZO.



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

SIN MOVIMIENTO

G) RESERVAS: OBJETIVO DE SU CREACIÓN, MONTO Y PLAZO.

SIN MOVIMIENTO

H) CAMBIOS

SIN MOVIMIENTO

I)

SIN MOVIMIENTO.

J) DEPURACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS.

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2117 01 01 03 01	RETENCIONES DE I. S. T. P.	124,588.67
2117 01 01 03 02	10 % SOBRE HONORARIOS (I. S. R.)	654.34
2117 01 01 07 03	5 % AL MILLAR	9,591.92



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

LAS RETENCIONES QUE SE ENCUENTRAN PENDIENTES DE CANCELAR CORRESPONDEN A EJERCICIOS ANTERIORES, POR LO CUÁL SE ANALIZARA COMO SE LLEVARA A CABO SU CANCELACIÓN., EXCEPTO LA DE I. S. T. P. QUE CADA MES CAMBIA COMBINADO A QUE SE TRAE UN SALDO DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO
SE INFORMARÁ SOBRE:

a) ACTIVOS EN MONEDA EXTRANJERA
SIN MOVIMIENTOS

b) PASIVOS EN MONEDA EXTRANJERA
SIN MOVIMIENTOS

c) POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA
SIN MOVIMIENTOS

d) TIPO DE CAMBIO
SIN MOVIMIENTOS



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

e) EQUIVALENTE EN MONEDA NACIONAL
SIN MOVIMIENTOS

ACTUALMENTE EL INSTITUTO NO MANEJA ACTIVO, PASIVOS, EN MONEDA EXTRANJERA.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

a) VIDA ÚTIL O PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO O AMORTIZACIÓN UTILIZADOS EN LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.
SE REALIZO LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES, ASÍ COMO LA CONCILIACIÓN DE LA MISMA.

b) CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN O VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS.
SIN MOVIMIENTOS

c) IMPORTE DE LOS GASTOS CAPITALIZADOS EN EL EJERCICIO, TANTO FINANCIEROS COMO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO.
SIN MOVIMIENTOS

d) RIESGOS POR TIPO DE CAMBIO O TIPO DE INTERÉS DE LAS INVERSIONES FINANCIERAS.
SIN MOVIMIENTOS



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

e) VALOR ACTIVADO EN EL EJERCICIO DE LOS BIENES CONSTRUIDOS POR LA ENTIDAD.

SIN MOVIMIENTOS

f) OTRAS CIRCUNSTANCIAS DE CARÁCTER SIGNIFICATIVO QUE AFECTEN EL ACTIVO, TALES COMO BIENES EN GARANTÍA, SEÑALADOS EN EMBARGOS, LITIGIOS, TÍTULOS DE INVERSIONES ENTREGADOS EN GARANTÍAS, BAJA SIGNIFICATIVA DEL VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS, ETC.

SIN MOVIMIENTO

g) DESMANTELAMIENTO DE ACTIVOS, PROCEDIMIENTOS, IMPLICACIONES, EFECTOS CONTABLES.

SIN MOVIMIENTOS

h) ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS; PLANEACIÓN CON EL OBJETIVO DE QUE EL ENTE LOS UTILICE DE MANERA MÁS EFECTIVA

SIN MOVIMIENTOS

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

SIN MOVIMIENTOS



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN:

EL INSTITUTO NO ES UN ORGANISMO QUE GENERE INGRESOS POR RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA:

EL INSTITUTO TIENE PENDIENTE DE PAGO RETENCIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES.

CALIFICACIONES OTORGADAS:

SIN MOVIMIENTOS.

PROCESO DE MEJORA:

PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTROL INTERNO:

EL INSTITUTO SERÁ ADMINISTRADO POR LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y DIRIGIDO POR LA JUNTA DIRECTIVA.

- OBSERVAR LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE LE SEAN APLICABLES EN TODA TRANSACCIÓN, EN SU REGISTRO Y EN GENERAL, EN CUALQUIER ASPECTO RELACIONADO CON EL SISTEMA CONTABLE Y PRESUPUESTAL.

TESORERÍA

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

SIN MOVIMIENTO



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

NO HAY EVENTOS ECONOMICOS QUE AFECTEN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL PERÍODO POSTERIOR AL QUE SE INFORMA,

PARTES RELACIONADAS

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



Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México
Auditoría Especial de Informes Mensuales, Planeación e Investigación
Dirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE CHALCO, 4009

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 AL 31 DE MARZO DE 2019

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION DEL IMCUFIDE



IMCUFIDE
CHALCO
2019-2021

DIRECCIÓN
DE FINANZAS Y
ADMINISTRACIÓN


LIC. MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR