



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

**Notas a los Estados Financieros**  
del 1° al 31 de Diciembre de 2019

<b>A) Notas de Desglose</b>
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>Activo</b>
Efectivo y Equivalentes (4): En este rubro hubo un incremento en la recaudación de los recusos propios por el Servicio de alberca, Así mismo se recibieron pagos de la ligas de futbol, uso de espacios deportivos, inscripciones del medio maraton y las participaciones correspondiente al mes de Diciembre.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5):
Sin Movimiento
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)</b>
Sin Movimiento
<b>Inversiones Financieras (7)</b>
Sin Movimiento
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):</b>
Se realiza el registro de la depreciación de los bienes Muebles, que cuenta el Instituto del deporte de zumpango. así mismo se adquirieron bienes de bajo costo
<b>Estimaciones y Deterioros (9)</b>
Sin Movimiento
<b>Otros Activos (10)</b>
Sin Movimiento
<b>Pasivo (11):</b>
Quedando pendiente el entero del ISR y el impuesto del 3% sobre erogaciones correspondiente al mes de Diciembre
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>
Ingresos de Gestión (12) en este apartado se tiene un ahorro en cuanto a los ingresos y egresos del mes de Diciembre
Gastos y Otras Pérdidas (13) Ninguna cuenta representa el 10% o mas del total de los gastos.
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>
Respecto al patrimonio contribuido, el ejercicio no se registro movimiento alguno.
Patrimonio generado: resultado de las operaciones ordinarias del ejercicio.
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)</b> Se anexa formato 8 con el analisis de flujos.
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)</b>
Se concilio las partidas presupuestales, contables y estas se encuentran cuabras conforme a los lineamientos

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

**Notas a los Estados Financieros**

del 1° al 31 de Diciembre de 2019

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias** (4): Se realizo la contabilidad conforme a los lineamientos emitidos y postulados de la conac

**Contables:**

Valores: se obtuvieron ingresos propios y las participaciones administradas

Emisión de obligaciones: Sin movimientos

Avales y Garantías: Sin movimientos

Juicios: Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato: Sin movimientos

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Se realizaron las transferencias presupuestales y contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria.

Cuentas de Egresos: Se realizaron las transferencias Presupuestales, asi mismo se registraron cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria;

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



## INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

### Notas a los Estados Financieros del 1° al 31 de Diciembre de 2019

<b>C) Notas de Gestión Administrativa</b>
<b>Introducción (4)</b>
La situación económica actual requiere realizar adecuaciones al ejercicio de recursos financieros de manera austera, eficiente y transparente, debido a esta contingencia económica se han realizado durante el primer trimestre del ejercicio algunas adecuaciones en acciones y contención del gasto en relación al
<b>Panorama Económico (5)</b>
La situación y proyección económica anual nos refleja una disminución en las finanzas públicas, lo que ha generado rezago en la ejecución adecuada de proyectos gubernamentales y que requerirá implementar medidas de austeridad, generar estrategias de recaudación y eficiencia en la aplicación de recursos
<b>Autorización e Historia:</b>
El Nombre Oficial Del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpango fue creado en el mes de septiembre de 2017 por lo cual tiene operando poco tiempo con unas finanzas sanas y eficientes.
<b>Organización y Objeto Social (7):</b>
La organización institucional se fundamenta en apego a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, Constitución del Estado Libre y Soberano de México y Ley Orgánica Municipal, así como la ley que crea a los organismos descentralizados
R.F.C. IMC110311C56, PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, ACTIVIDAD: ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL
<b>OBLIGACIONES FISCALES:</b>
CUMPLIR CON LA DECLARACION MENSUAL DE PAGO PROVISIONAL DE RETENCIONE DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, ASIMILADOS A SALARIOS, PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES Y PAGO DE 3% DEL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL (IMPUESTO ESTATAL)
<b>Bases de Preparación de los Estados Financieros:</b>
SE TOMA COMO BASE LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, GENERANDO INFORMACION CONTABLE, INFORMACION PRESUPUESTAL E INFORMACION DE OBRA PUBLICA, OBSERVANDOS LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC, LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL OSFEM Y LAS DISPOSICIONES GENERALES APLICABLES.
<b>Políticas de Contabilidad Significativas (9)</b>
Sin movimientos significativos
<b>Reporte Analítico del Activo (10)</b>
Se anexa reporte.
<b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)</b>
Sin Movimiento
<b>Reporte de la Recaudación (12)</b>
En cuanto a los ingresos ordinarios no se observo una variación significativa.
<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)</b>
Sin Movimientos
<b>Calificaciones Otorgadas (14)</b>
No se obtuvo
<b>Proceso de Mejora (15),</b>
Se ha dado continuidad al proceso de mejora regulatoria, siguiendo las políticas establecidas.
<b>Información por Segmentos (16)</b>
Se presenta conforme a solicitud del OSFEM
<b>Eventos Posteriores al Cierre (17):</b>
Sin eventos significativos.
<b>Partes Relacionadas (18)</b>
NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERA Y OPERATIVAS EN ESTA INSTITUCION PUBLICA.
<b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)</b>
TODA LA INFORMACION CONTABLE ESTA FIRMADA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD" Y ENTREGADA ANTE EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO LOS TERMINOS Y LINEAMIENTOS QUE EL SOLICITA.

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

**Notas a los Estados Financieros**  
del 1° al 30 de Noviembre de 2019

<b>A) Notas de Desglose</b>
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>Activo</b>
Efectivo y Equivalentes (4): En este rubro hubo un incremento en la recaudación de los recusos propios por la alta influencia de genta en la alberca, Así mismo se recibieron pagos de la ligas de futbol, uso de espacios deportivos, inscripciones del medio maraton y las participaciones correspondiente al mes de Noviembre.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5):
Sin Movimiento
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)</b>
Sin Movimiento
<b>Inversiones Financieras (7)</b>
Sin Movimiento
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):</b>
Se realiza el registro de la depreciación de los bienes Muebles, que cuenta el Instituto del deporte de zumpango. así mismo no se adquirieron bienes inventariables
<b>Estimaciones y Deterioros (9)</b>
Sin Movimiento
<b>Otros Activos (10)</b>
Sin Movimiento
<b>Pasivo (11):</b>
Quedando pendiente el entero del ISR y el impuesto del 3% sobre erogaciones correspondiente al mes de Noviembre
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>
Ingresos de Gestión (12) en este apartado se tiene un ahorro en cuanto a los ingresos y egresos del mes de Noviembre
Gastos y Otras Pérdidas (13) Ninguna cuenta representa el 10% o mas del total de los gastos.
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>
Respecto al patrimonio contribuido, el ejercicio no se registro movimiento alguno.
Patrimonio generado: resultado de las operaciones ordinarias del ejercicio.
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) Se anexa formato 8 con el analisis de flujos.</b>
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)</b>
Se concilio las partidas presupuestales, contables y estas se encuentran cuabras conforme a los lineamientos

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

**Notas a los Estados Financieros**  
del 1° al 30 de Noviembre de 2019

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4):** Se realizo la contabilidad conforme a los lineamientos emitidos y postulados de la conac

**Contables:**

Valores: se obtuvieron ingresos propios y las participaciones administradas

Emisión de obligaciones: Sin movimientos

Avales y Garantías: Sin movimientos

Juicios: Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato: Sin movimientos

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Se contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria.

Cuentas de Egresos: Se contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria;

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



## INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

### Notas a los Estados Financieros del 1° al 30 de Noviembre de 2019

#### C) Notas de Gestión Administrativa

##### Introducción (4)

La situación económica actual requiere realizar adecuaciones al ejercicio de recursos financieros de manera austera, eficiente y transparente, debido a esta contingencia económica se han realizado durante el primer trimestre del ejercicio algunas adecuaciones en acciones y contención del gasto en relación al ejercicio

##### Panorama Económico (5)

La situación y proyección económica anual nos refleja una disminución en las finanzas públicas, lo que ha generado rezago en la ejecución adecuada de proyectos gubernamentales y que requerirá implementar medidas de austeridad, generar estrategias de recaudación y eficiencia en la aplicación de recursos para el ejercicio

##### Autorización e Historia:

El Nombre Oficial Del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpango fue creado en el mes de septiembre de 2017 por lo cual tiene operando poco tiempo con unas finanzas sanas y eficientes.

##### Organización y Objeto Social (7):

La organización institucional se fundamenta en apego a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, Constitución del Estado Libre y Soberano de México y Ley Orgánica Municipal, así como la ley que crea a los organismos descentralizados

R.F.C. IMC110311C56, PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, ACTIVIDAD: ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL

##### OBLIGACIONES FISCALES:

CUMPLIR CON LA DECLARACION MENSUAL DE PAGO PROVISIONAL DE RETENCIONE DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, ASIMILADOS A SALARIOS, PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES Y PAGO DE 3% DEL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL (IMPUESTO ESTATAL)

##### Bases de Preparación de los Estados Financieros:

SE TOMA COMO BASE LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, GENERANDO INFORMACION CONTABLE, INFORMACION PRESUPUESTAL E INFORMACION DE OBRA PUBLICA, OBSERVANDOS LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC, LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL OSFEM Y LAS DISPOSICIONES GENERALES APLICABLES.

##### Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Sin movimientos significativos

##### Reporte Analítico del Activo (10)

Se anexa reporte.

##### Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Sin Movimiento

##### Reporte de la Recaudación (12)

En cuanto a los ingresos ordinarios no se observo una variación significativa.

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

Sin Movimientos

##### Calificaciones Otorgadas (14)

No se obtuvo

##### Proceso de Mejora (15),

Se ha dado continuidad al proceso de mejora regulatoria, siguiendo las políticas establecidas.

##### Información por Segmentos (16)

Se presenta conforme a solicitud del OSFEM

##### Eventos Posteriores al Cierre (17):

Sin eventos significativos.

##### Partes Relacionadas (18)

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERA Y OPERATIVAS EN ESTA INSTITUCION PUBLICA.

##### Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

TODA LA INFORMACION CONTABLE ESTA FIRMADA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD" Y ENTREGADA ANTE EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO LOS TERMINOS Y LINEAMIENTOS QUE EL SOLICITA.

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



**INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO**

**Notas a los Estados Financieros**

del 1° al 31 de Octubre de 2019

<b>A) Notas de Desglose</b>
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>Activo</b>
Efectivo y Equivalentes (4): En este rubro hubo un incremento en la recaudacion de los recusos propios por la alta influencia de genta en la alberca, Asi mismo se recibieron pagos de la ligas de futbol, uso de espacios deportivos y las participaciones correspondiente al mes de Octubre.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5):
Sin Movimiento
<b>Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)</b>
Sin Movimiento
<b>Inversiones Financieras (7)</b>
Sin Movimiento
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):</b>
Se realiza el registro de la depreciacion de los bienes Muebles, que cuenta el Instituto del deporte de zumpango. asi mismo no se adquirieron bienes inventariables
<b>Estimaciones y Deterioros (9)</b>
Sin Movimiento
<b>Otros Activos (10)</b>
Sin Movimiento
<b>Pasivo (11):</b>
Quedando pendiente el entero del ISR y el impuesto del 3% sobre erogaciones correspondiente al mes de Octubre
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>
Ingresos de Gestión (12) en este apartado se tiene un ahorro en cuanto a los ingresos y egresos del mes de Octubre
Gastos y Otras Pérdidas (13) Ninguna cuenta representa el 10% o mas del total de los gastos.
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>
Respecto al patrimonio contribuido, el ejercicio no se registro movimiento alguno.
Patrimonio generado: resultado de las operaciones ordinarias del ejercicio.
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) Se anexa formato 8 con el analisis de flujos.</b>
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)</b>
Se concilio las partidas presupuestales, contables y estas se encuentran cuabras conforme a los lineamientos

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

**Notas a los Estados Financieros**

del 1° al 31 de Octubre de 2019

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias** (4): Se realizo la contabilidad conforme a los lineamientos emitidos y postulados de la conac

**Contables:**

Valores: se obtuvieron ingresos propios y las participaciones administradas

Emisión de obligaciones: Sin movimientos

Avales y Garantías: Sin movimientos

Juicios: Sin movimientos

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos

Bienes en concesión y en comodato: Sin movimientos

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: Se contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria.

Cuentas de Egresos: Se contabilizan los movimientos de acuerdo a los catalogos autorizados, registrando cada evento en el periodo ocurrido y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria;

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS



## INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

### Notas a los Estados Financieros

del 1° al 31 de Octubre de 2019

#### C) Notas de Gestión Administrativa

##### Introducción (4)

La situación económica actual requiere realizar adecuaciones al ejercicio de recursos financieros de manera austera, eficiente y transparente, debido a esta contingencia económica se han realizado durante el primer trimestre del ejercicio algunas adecuaciones en acciones y contención del gasto en relación al ejercicio

##### Panorama Económico (5)

La situación y proyección económica anual nos refleja una disminución en las finanzas públicas, lo que ha generado rezago en la ejecución adecuada de proyectos gubernamentales y que requerirá implementar medidas de austeridad, generar estrategias de recaudación y eficiencia en la aplicación de recursos para el ejercicio

##### Autorización e Historia:

El Nombre Oficial Del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Zumpango fue creado en el mes de septiembre de 2017 por lo cual tiene operando poco tiempo con unas finanzas sanas y eficientes.

##### Organización y Objeto Social (7):

La organización institucional se fundamenta en apego a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su artículo 115, Constitución del Estado Libre y Soberano de México y Ley Orgánica Municipal, así como la ley que crea a los organismos descentralizados

R.F.C. IMC110311C56, PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, ACTIVIDAD: ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL

##### OBLIGACIONES FISCALES:

CUMPLIR CON LA DECLARACION MENSUAL DE PAGO PROVISIONAL DE RETENCIONE DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS, ASIMILADOS A SALARIOS, PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA MENSUAL DE PROVEEDORES Y PAGO DE 3% DEL IMPUESTO SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL (IMPUESTO ESTATAL)

##### Bases de Preparación de los Estados Financieros:

SE TOMA COMO BASE LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, GENERANDO INFORMACION CONTABLE, INFORMACION PRESUPUESTAL E INFORMACION DE OBRA PUBLICA, OBSERVANDOS LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC, LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL OSFEM Y LAS DISPOSICIONES GENERALES APLICABLES.

##### Políticas de Contabilidad Significativas (9)

Sin movimientos significativos

##### Reporte Analítico del Activo (10)

Se anexa reporte.

##### Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Sin Movimiento

##### Reporte de la Recaudación (12)

En cuanto a los ingresos ordinarios no se observo una variación significativa.

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

Sin Movimientos

##### Calificaciones Otorgadas (14)

No se obtuvo

##### Proceso de Mejora (15),

Se ha dado continuidad al proceso de mejora regulatoria, siguiendo las políticas establecidas.

##### Información por Segmentos (16)

Se presenta conforme a solicitud del OSFEM

##### Eventos Posteriores al Cierre (17):

Sin eventos significativos.

##### Partes Relacionadas (18)

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE PUDIERAN EJERCER INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERA Y OPERATIVAS EN ESTA INSTITUCION PUBLICA.

##### Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)

TODA LA INFORMACION CONTABLE ESTA FIRMADA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD" Y ENTREGADA ANTE EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO LOS TERMINOS Y LINEAMIENTOS QUE EL SOLICITA.

**“BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMNETE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR”**

L.C. ANGEL HERNANDEZ VELAZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS