



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

del 1° al 30 de ABRIL de 2020

A) Notas de Desglose
<b>I. Notas al Estado de Situación Financiera</b>
<b>Activo</b>
<b>Efectivo y Equivalentes</b> : ESTA CUENTA ESTA INTEGRADA PRINCIPALMENTE POR LOS SALDOS FINALES DE BANCOS LOS SALDOS SE DEPOSITARON Y REGISTRARON EN CAJA, Y QUE CORRESPONDIENTES A RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICO Y DEPORTE DE ZUMPANGO POR UN IMPORTE DE \$ 155.80.
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:</b>
Sin Movimiento
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>
SE TIENE LA CANTIDAD \$ 2,938.75
<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>
ESTA CUENTA SE INTEGRA POR CONCEPTO DE INMUEBLES: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 168,756.57 PESOS, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ES POR \$ 24,497.00 PESOS VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$ 297,728.37 MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$ 57,156.18.
<b>Estimaciones y Deterioros:</b>
EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LA DEPRECIACION POR EL USO DE LOS BIENES MUEBLES PATRIMONIALES CON UN TOTAL AL FIN DEL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL POR \$ 5,008.33 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.
<b>Otros Activos (10)</b>
Sin Movimiento
<b>Pasivo (11):</b>
QUEDANDO UN SALDO DE \$ 460.75 CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES
QUEDANDO PENDIENTE EL ENTERO DEL ISR Y EL IMPUESTO DEL 3% SOBRE EROGACIONES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>
<b>Ingresos de Gestión</b> : REPRESENTARON UNA DISMINUCION EN PARTICULAR EN EL RUBRO DE INGRESOS POR LA CONTINGENCIA SANITARIA, CON UN TOTAL DE INGRESOS EN EL MES DE ABRIL POR LA CANTIDAD DE \$ 500,000.00
<b>Gastos y Otras Pérdidas (13)</b> REPRESENTO UN SALDO TOTAL DE \$ 496, 575.16
REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ 662,861.03 ENTRE EL INGRESO Y EL EGRESO
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>
EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UN AHORRO DE \$ 185,149.26 PESOS, EL SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA ASCIENDE A \$705,886.02 PESOS, INTEGRADO POR EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO Y EL PATRIMONIO GENERADO
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.
EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$882,076.28, RESULTADO DE LOS INGRESOS Y ENTRADAS DE EFECTIVO CONTRA EL EGRESO Y SALIDAS DE EFECTIVO ESTO DE ACUERDO AL REPORTE DE DISPONIBILIDAD DE FLUJO DE EFECTIVO
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)</b>
LA CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS Y EL GASTO CONTABLE NOS MUESTRA QUE EL GASTO CONTABLE ES MENOR , EN CUANTO AL INGRESO, SE APRECIA QUE ES MAYOR EL INGRESO CONTABLE, CONTRA EL EGRESO DEBIDO A QUE SE ESTA TRABAJANDO DE MANERA RESPONSABLE PARA NO TENER PROBLEMAS CON EL RECURSO QUE SE INGRESA.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

L.C. ERIK ATIEL HUERTA SANCHEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

IMCUFIDEZ



MUNICIPIO DE ZUMPANGO  
2019 - 2021  
DIRECCIÓN DE  
ADMON. FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros del 1° al 30 de ABRIL de 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

LA INFORMACION FINANCIERA QUE SE PRESENTA EN LA CUENTA PUBLICA, REFLEJA LA SITUACION ECONOMICA REAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO, LA CUAL SE HA DESARROLLADO Y REGISTRADO, EN APEGO A LOS POSTULADOS BASICOS DEL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS ENTIDADES PUBLICAS DEN GOBIERNO Y MUNICIPIOS, ASI COMO A LOS LINEAMIENTOS Y NORMAS ESTABLECIDAS POR EL OSFEM PARA TAL EFECTO, LO CUAL PERMITE Y FACILITA LA TOMA DE DESICIONES.

Panorama Económico (5)

LA ADMINISTRACION PUBLICA EN EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DESPORTE DE ZUMPANGO, SE REALIZO BASADA EN LAS CONDICIONES ECONOMICAS QUE SE REPRESENTARON, SE PRECISA QUE DEBIDO A LA DISMINUCION EN LOS INGRESOS Y PARTICIPACIONES SE TUVO QUE RECURRIR A LA ESTRATEGIA DE CONTENCIÓN DEL GASTO Y A EFICIENTAR EL RECURSO HUMANO.

Autorización e Historia:

EL NOMBRE OFICIAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA 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, ASI 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 RETENCION 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 MOVIMIENTO

Calificaciones Otorgadas (14)

NO SE OBTUVO

Proceso de Mejora (15),

SE HA DADO CONTINUIDAD AL PROCESO DE MEJORA REGULATORIA, SIGUIENDO LAS POLITICAS 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 ORGANNO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO LOS TERMINOS Y LINEAMIENTOS QUE EL SOLICITA.

IMCUFIDEZ

L.C. ERIK ATIEL HUERTA SANCHEZ DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

del 1° al 31 de MAYO de 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

**Efectivo y Equivalentes** : ESTA CUENTA ESTA INTEGRADA PRINCIPALMENTE POR LOS SALDOS FINALES DE BANCOS LOS SALDOS SE DEPOSITARON Y REGISTRARON EN CAJA, Y QUE CORRESPONDIENTES A RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICO Y DEPORTE DE ZUMPANGO POR UN IMPORTE DE \$ 155.80.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:**

Sin Movimiento

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

SE TIENE LA CANTIDAD \$ 3,055.75

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)**

Sin Movimiento

**Inversiones Financieras (7)**

Sin Movimiento

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):**

ESTA CUENTA SE INTEGRA POR CONCEPTO DE INMUEBLES: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 168,756.57 PESOS, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ES POR \$ 24,497.00 PESOS VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$ 297,728.37 MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$ 57,156.18.

**Estimaciones y Deterioros:**

EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LA DEPRECIACION POR EL USO DE LOS BIENES MUEBLES PATRIMONIALES CON UN TOTAL AL FIN DEL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL POR \$ 5,008.33 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.

**Otros Activos (10)**

Sin Movimiento

**Pasivo (11):**

QUEDANDO UN SALDO DE \$ 0.00 CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES

QUEDANDO PENDIENTE EL ENTERO DEL ISR Y EL IMPUESTO DEL 3% SOBRE EROGACIONES CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL

II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión** : REPRESENTARON UN INCREMENTO EN PARTICULAR EN EL RUBRO DE INGRESOS, EL MONTO TOTAL DE \$ 0.00 DEBIDO A LA PANDEMIA CON UN TOTAL DE INGRESOS EN EL MES DE MAYO POR LA CANTIDAD DE \$ 500,000.00

**Gastos y Otras Pérdidas (13)** REPRESENTO UN SALDO TOTAL DE \$ 300,177.00

REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ 200,004.10 ENTRE EL INGRESO Y EL EGRESO

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

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UN AHORRO DE \$ 185,149.26 PESOS, EL SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA ASCIENDE A \$892410.24 PESOS, INTEGRADO POR EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO Y EL PATRIMONIO GENERADO

RESPECTO AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO, EL EJERCICIO NO SE REGISTRO MOVIMIENTO ALGUNO.

PATRIMONIO GENERADO: RESULTADO DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS DEL EJERCICIO.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) SE ANEXA FORMATO 8 CON EL ANALISIS DE FLUJOS.

EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$ 882,076.28, RESULTADO DE LOS INGRESOS Y ENTRADAS DE EFECTIVO CONTRA EL EGRESO Y SALIDAS DE EFECTIVO ESTO DE ACUERDO AL REPORTE DE DISPONIBILIDAD DE FLUJO DE EFECTIVO

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los

**Gastos Contables (16)**

LA CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS Y EL GASTO CONTABLE NOS MUESTRA QUE EL GASTO CONTABLE ES MENOR , EN CUANTO AL INGRESO, SE APRECIA QUE ES MAYOR EL INGRESO CONTABLE, CONTRA EL EGRESO DEBIDO A QUE SE ESTA TRABAJANDO DE MANERA RESPONSABLE PARA NO TENER PROBLEMAS CON EL RECURSO QUE SE INGRESA.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

L.C. ERIK ATIÉL HUERTA SANCHEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

IMCUFIDEZ





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO  
**Notas a los Estados Financieros**  
del 1° al 31 de MAYO de 2020

**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 : SIN MOVIMIENTOS

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

LEY DE INGRESOS ESTIMADA : \$ 8,741,602.00

LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 6,420,513.68

Cuentas de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO : \$ 8,741,602.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO : \$ 6,270,609.80

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO : \$ 6,270,609.80

  
L.C. ERIK ATIEL HUERTA SANCHEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros del 1° al 31 de MAYO de 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)

LA INFORMACION FINANCIERA QUE SE PRESENTA EN LA CUENTA PUBLICA, REFLEJA LA SITUACION ECONOMICA REAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO, LA CUAL SE HA DESARROLLADO Y REGISTRADO, EN APEGO A LOS POSTULADOS BASICOS DEL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS ENTIDADES PUBLICAS DEN GOBIERNO Y MUNICIPIOS, ASI COMO A LOS LINEAMIENTOS Y NORMAS ESTABLECIDAS POR EL OSFEM PARA TAL EFECTO, LO CUAL PERMITE Y FACILITA LA TOMA DE DESICIONES.

Panorama Económico (5)

LA ADMINISTRACION PUBLICA EN EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DESPORTE DE ZUMPANGO, SE REALIZO BASADA EN LAS CONDICIONES ECONOMICAS QUE SE REPRESENTARON, SE PRECISA QUE DEBIDO A LA DISMINUCION EN LOS INGRESOS Y PARTICIPACIONES SE TUVO QUE RECURRIR A LA ESTRATEGIA DE CONTENION DEL GASTO Y A EFICIENTAR EL RECURSO HUMANO.

Autorización e Historia:

EL NOMBRE OFICIAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA 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, ASI 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 RETENCION 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 MOVIMIENTO

Calificaciones Otorgadas (14)

NO SE OBTUVO

Proceso de Mejora (15),

SE HA DADO CONTINUIDAD AL PROCESO DE MEJORA REGULATORIA, SIGUIENDO LAS POLITICAS 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. ERIK ATIJE HUERTA SANCHEZ DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

IMCUFIDEZ



MUNICIPIO DE ZUMPANGO 2020-2021 DIRECCION DE ADMON. Y FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

del 1° al 30 de JUNIO de 2020

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

**Efectivo y Equivalentes** : ESTA CUENTA ESTA INTEGRADA PRINCIPALMENTE POR LOS SALDOS FINALES DE BANCOS LOS SALDOS SE DEPOSITARON Y REGISTRARON EN CAJA, Y QUE CORRESPONDIENTES A RECURSOS PROPIOS DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICO Y DEPORTE DE ZUMPANGO POR UN IMPORTE DE \$ 20,155.80 POR LA CRACION DE FONDO FIJO

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:**

Sin Movimiento

**DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO**

SE TIENE LA CANTIDAD \$ 2,925.31

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)**

Sin Movimiento

**Inversiones Financieras (7)**

Sin Movimiento

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):**

ESTA CUENTA SE INTEGRAR POR CONCEPTO DE INMUEBLES: MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION \$ 168,756.57 PESOS, MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ES POR \$ 24,497.00 PESOS VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$ 297,728.37 MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$ 57,156.18.

**Estimaciones y Deterioros:**

EL SALDO DE ESTA CUENTA REPRESENTA LA DEPRECIACION POR EL USO DE LOS BIENES MUEBLES PATRIMONIALES CON UN TOTAL AL FIN DEL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL POR \$ 5,008.33 LA CUAL SE REALIZA EN BASE A LA NORMATIVIDAD APLICABLE PARA TAL EFECTO.

**Otros Activos (10)**

Sin Movimiento

**Pasivo (11):**

QUEDANDO UN SALDO DE \$ 460.75 CORRESPONDIENTE A PROVEEDORES

QUEDANDO PENDIENTE EL ENTERO DEL ISR Y EL IMPUESTO DEL 3% SOBRE EROGACIONES CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO

II. Notas al Estado de Actividades

**Ingresos de Gestión** : REPRESENTARON UN INCREMENTO EN PARTICULAR EN EL RUBRO DE INGRESOS, EL MONTO TOTAL DE \$0.00 CON UN TOTAL DE INGRESOS EN EL MES DE JUNIO POR LA CANTIDAD DE \$ 500,000.00

**Gastos y Otras Pérdidas (13)** REPRESENTO UN SALDO TOTAL DE \$ 300,263.00

REPRESENTANDO UN AHORRO POR UN SALDO DE \$ 335,564.06 ENTRE EL INGRESO Y EL EGRESO

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

EL RESULTADO DEL EJERCICIO MUESTRA UN AHORRO DE \$ 185,149.26 PESOS, EL SALDO NETO DE LA HACIENDA PUBLICA ASCIENDE A \$1,013,279.93 PESOS, INTEGRADO POR EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO Y EL PATRIMONIO GENERADO

RESPECTO AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO, EL EJERCICIO NO SE REGISTRO MOVIMIENTO ALGUNO.

PATRIMONIO GENERADO: RESULTADO DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS DEL EJERCICIO.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15) SE ANEXA FORMATO 8 CON EL ANALISIS DE FLUJOS.

EL FLUJO DE EFECTIVO REFLEJA UNA DISPONIBILIDAD AL CIERRE DEL MES POR LA CANTIDAD DE \$ 1,119,425.66 RESULTADO DE LOS INGRESOS Y ENTRADAS DE EFECTIVO CONTRA EL EGRESO Y SALIDAS DE EFECTIVO ESTO DE ACUERDO AL REPORTE DE DISPONIBILIDAD DE FLUJO DE EFECTIVO

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los

Gastos Contables (16)

LA CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS Y EL GASTO CONTABLE NOS MUESTRA QUE EL GASTO CONTABLE ES MENOR, EN CUANTO AL INGRESO, SE APRECIA QUE ES MAYOR EL INGRESO CONTABLE, CONTRA EL EGRESO DEBIDO A QUE SE ESTA TRABAJANDO DE MANERA RESPONSABLE PARA NO TENER PROBLEMAS CON EL RECURSO QUE SE INGRESA.

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

L.C. ERIK ATIEL HUERTA SANCHEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

IMCUFIDEZ





INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO  
**Notas a los Estados Financieros**  
del 1° al 30 de JUNIO de 2020

**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 : SIN MOVIMIENTOS

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

LEY DE INGRESOS ESTIMADA : \$ 8,741,602.00


LEY DE INGRESOS RECAUDADA \$ 6,420,513.68

Cuentas de Egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO : \$ 8,741,602.00

PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO : \$ 6,270,609.80

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO : \$ 6,270,609.80

  
L.C. ERIK ATIEL HUERTA SANCHEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

IMCUFIDEZ



MUNICIPIO DE ZUMPANGO  
2018 - 2021  
DIRECCION DE  
ADMON. FINANZAS



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO

Notas a los Estados Financieros

del 1° al 30 de JUNIO de 2020

C) Notas de Gestión Administrativa

**Introducción (4)**

LA INFORMACION FINANCIERA QUE SE PRESENTA EN LA CUENTA PUBLICA, REFLEJA LA SITUACION ECONOMICA REAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ZUMPANGO, LA CUAL SE HA DESARROLLADO Y REGISTRADO, EN APEGO A LOS POSTULADOS BASICOS DEL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS ENTIDADES PUBLICAS DEN GOBIERNO Y MUNICIPIOS, ASI COMO A LOS LINEAMIENTOS Y NORMAS ESTABLECIDAS POR EL OSFEM PARA TAL EFECTO, LO CUAL PERMITE Y FACILITA LA TOMA DE DESICIONES.

**Panorama Económico (5)**

LA ADMINISTRACION PUBLICA EN EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DESPORTE DE ZUMPANGO, SE REALIZO BASADA EN LAS CONDICIONES ECONOMICAS QUE SE REPRESENTARON, SE PRECISA QUE DEBIDO A LA DISMINUCION EN LOS INGRESOS Y PARTICIPACIONES SE TUVO QUE RECURRIR A LA ESTRATEGIA DE CONTENCIÓN DEL GASTO Y A EFICIENTAR EL RECURSO HUMANO.

**Autorización e Historia:**

EL NOMBRE OFICIAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA 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, ASI 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 RETENCION 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 Análítico 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 Análítico de la Deuda (13)**

SIN MOVIMIENTO

**Calificaciones Otorgadas (14)**

NO SE OBTUVO

**Proceso de Mejora (15),**

SE HA DADO CONTINUIDAD AL PROCESO DE MEJORA REGULATORIA, SIGUIENDO LAS POLITICAS 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 ORGAÑO SUPERIOR DE FISCALIZACION BAJO LOS TERMINOS Y LINEAMIENTOS QUE EL SOLICITA.

L.C. ERIK ATIEL HUERTA SANCHEZ  
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

IMCUFIDEZ

