



**IMCUFIDE DE CALIMAYA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2020  
**A) Notas de Desglose**

**I. Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo:**

**Efectivo y Equivalentes (4)**

Cuenta 1111 Efectivo presenta un saldo de \$ 25,065.44.

Cuenta 1112 Bancos refleja un saldo de \$ 80,396.66 que corresponde a los recursos con los que cuenta este ente.

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)**

Cuenta 1123 referente a Deudores Diversos es por el monto de \$ 1,354.39 que corresponde a subsidio al empleo y \$ 3,430.04 por sueldo duplicado

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

Sin Movimientos

**Inversiones Financieras (7)**

Cuenta 1114 Inversiones Temporales 0.00

Cuenta 1121 Inversiones Financieras de Corto Plazo 0.00

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

Cuenta 1241 \$ 141,295.59

Cuenta 1247 \$ 41,760.00

Durante el mes en curso no hubo movimientos

**Estimaciones y Deteriores (9)**

Depreciación:	% Mes	Acumulada
Bienes Muebles	2,606.68	130,658.49

**Otros Activos (10)**

Sin movimiento

**Pasivo (11)**

Cuenta 2111 -47,132.61

Cuenta 2117 15,846.85

Cuenta 2119 -25,271.62

**-56,557.38**

**II. Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión (12)**

Durante el mes que se informa no se recaudaron ingresos en este apartado de las cuentas de ingresos.

**Gastos y Otras Pérdidas (13)**

No existe ninguna cuenta de gasto en donde represente el 10% o más del total del gasto

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)**

El Patrimonio no sufrió modificación alguna durante el mes en curso

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

	Agosto 2020	Septiembre 2020
Efectivo en Bancos - Tesorería	38,480.62	80,396.66
Inversiones Temporales	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depositos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	38,480.62	80,396.66

**Bienes Muebles adquiridos durante el mes de septiembre de 2020**

Sin Movimientos

**Bienes Inmuebles adquiridos durante el mes de septiembre de 2020**

Sin Movimientos

Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	128,051.81	130,658.49
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
Depreciación	128,051.81	130,658.49
Amortización	0.00	0.00
Incremento en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)**

1. Total de egresos presupuestarios		1,625,302.07
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	
3. Mas gastos Contables no Presupuestarios		23,460.12
Estimaciones, Depreciaciones; Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones	23,460.12	
4. Total de Gasto Contable		1,648,762.19

C.P. JOSE MANUEL SEVERIANO RODRIGUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS DEL IMCUFIDE CAL



**IMCUFIDE DE CALIMAYA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2020  
**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores:

Emisión de obligaciones:

Avales y Garantías:

Juicios:

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

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

Cuentas de Egresos

En estos rubros no existen  
movimientos de valores que afecten o  
modifiquen la situación financiera de  
la entidad

\_\_\_\_\_  
C.P. JOSE MANUEL SEVERIANO RODRIGUEZ



**IMCUFIDE DE CALIMAYA**  
**Notas a los Estados Financieros**  
Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2020  
**C) Notas de Gestión Administrativa**

**Introducción.**

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**Panorama Económico (5)**

El manejo responsable de las finanzas del IMCUFIDEC, son finanzas sanas ya que se optimiza al máximo el gasto que se realiza sin afectar las actividades a desarrollar.

**Autorización e Historia (6)**

El IMCUFIDEC se creó el día 02 de Agosto de 2006

**Organización y Objeto Social (7)**

El objeto principal del IMCUFIDEC es la promoción de actividades deportivas entre los habitantes del Municipio de Calimaya

**Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)**

La información financiera que genera el IMCUFIDEC está apegada a la Normatividad emitida por la CONAC

**Políticas de Contabilidad Significativas (9)**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de Contabilidad Única Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas permitidas por el OSFEM, y en lo que sea aplicable las Normas Internacionales de Información Financiera oficializadas a través de Resoluciones emitidas por la CONAC (Consejo Nacional de Armonización Contable). Con el fin de armonizar la información contable presupuestaria de los entes públicos.

Cabe hacer mención que se realizan las revisiones de las distintas cuentas de la contabilidad para en dado caso proceder a efectuar las reclasificaciones, depuraciones y cancelaciones de saldos correspondientes, las cuales se revelan en la contabilidad.

**Reporte Analítico del Activo (10)**

No aplica este rubro

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

No aplica

**Reporte de la Recaudación (12)**

La recaudación del IMCUFIDEC depende en un 100% de la participación recibida por parte del Municipio de Calimaya

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

El IMCUFIDEC no cuenta con Deuda

**Calificaciones Otorgadas (14)**

No aplica

**Proceso de Mejora (15)**

Aquí es indispensable la utilización de los Lineamientos Mínimos de Control Financiero, con el fin de tener finanzas sanas y transparentes aunado a las políticas de Contención del gasto corriente

**Información por Segmentos (16)**

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

**Eventos Posteriores al Cierre (17)**

El ente público no tiene hechos ocurridos en el periodo posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

**Partes Relacionadas (18)**

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

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

Se Firma al calce, Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

\_\_\_\_\_  
C.P. JOSE MANUEL SEVERIANO RODRIGUEZ  
DIRECTOR DE FINANZAS DEL IMCUFIDEC