



IMCUFIDE CALIMAYA 4069
2.1 Notas de Desglose (3)
Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes (5)

Efectivo y Equivalentes presenta un saldo de \$ 135,654.13 que corresponde a los recursos con los que cuenta el Instituto para su operación.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)

Cuenta 1123 referente a Deudores Diversos es por el monto de \$ 1,354.39 corresponde al subsidio al empleo

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)

Sin Movimientos

Inversiones Financieras (8)

Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)

Cuenta 1241 \$ 149,182.43

Cuenta 1247 \$ 49,300.00

Depreciacion	Importe	% Mes	Mensual	Acumulada
Mobiliario y Equipo de Oficina	6,793.39	3	16.98	1,216.55
Equipo de Cómputo y Accesorios	142,389.04	20	2,373.15	140,123.93
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	<u>49,300.00</u>	10	<u>410.83</u>	<u>5,929.49</u>
Total:	198,482.43		2,800.96	147,269.97

Bienes Inmuebles e Intangibles: sin movimiento

Estimaciones y Deterioros (10)

Sin Movimientos

Otros Activos (11)

Sin Movimientos

PASIVO (12)

Cuenta 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-47,132.51
Cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	5,786.13
Cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	<u>-25,271.62</u>
Pasivo	-66,618.00

En relación al Pasivo, se hará el análisis para la depuración de saldos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (13)

Sin Movimientos

Gastos y Otras Pérdidas (14)

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 (15)

El patrimonio contribuido no sufrió ninguna modificación durante el mes de Febrero de 2021

El patrimonio generado sufrió modificación en relación a las actividades del mes de Febrero de 2021

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)

	Febrero 2021	Marzo 2021
Efectivo en Bancos - Tesorería	31,329.57	135,654.13
Total de Efectivo y Equivalente	31,329.57	135,654.13

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)

1. Total de egresos presupuestarios	613,459.59
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
3. Mas gastos Contables no Presupuestarios	8,402.88
Estimaciones, Depreciaciones; Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones	8,402.88
4. Total de Gasto Contable	621,862.47

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Director de Finanzas

C.P. Jose Manuel Severiano Rodriguez



IMCUFIDE CALIMAYA 4069

2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden) (3)

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

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: Se integra debidamente el Estado Analítico de Ingresos al 31 de marzo de 2021

Cuentas de Egresos: Se Integra debidamente el Estado Analítico de Egresos al 31 de marzo de 2021

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

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Director de Finanzas

C.P. Jose Manuel Severiano Rodriguez



IMCUFIDE CALIMAYA 4069

2.3 Notas de Gestión Administrativa (3)

Periodo del 01 al 31 de marzo de 2021

Introducción (5)

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 (6)

El IMCUFIDEC inició el Ejercicio Fiscal 2021, con un Presupuesto de \$ 3'303,000.00 (Tres millones trescientos tres mil pesos 00/100 M.N.) sus ingresos principalmente es la Participación que le otorga el Municipio. El manejo responsable de las finanzas del IMCUFIDEC, son finanzas sanas ya que se optimiza al maximo el gasto que se realiza sin afectar las actividades a desarrollar.

Autorización e Historia (7)

El IMCUFIDEC se creo el día 02 de Agosto de 2006

La estructura está basado en el artículo 15 de la Ley Orgánica Municipal para el Estado de México, y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

Organización y Objeto Social (8)

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

Ejercicio Fiscal: 2021

Regimen Jurídico: Gaceta del Gobierno del 6 de agosto de 2006, Decreto Número 255

Consideraciones fiscales del ente:

Impuesto Sobre la Renta:

Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.

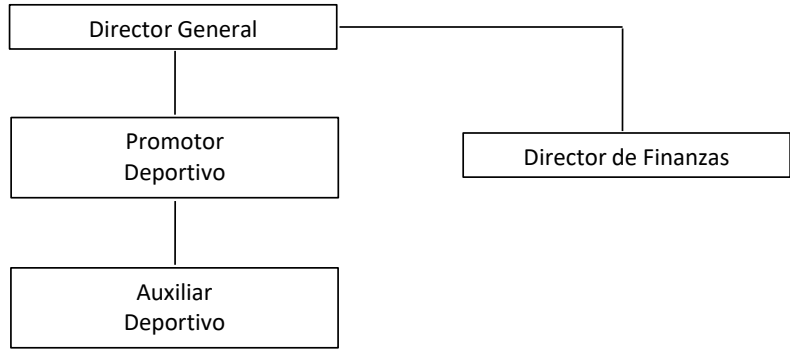
Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Impuesto sobre Nomina:

Estructura organizacional básica:

Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Calimaya



Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario(a).

No aplica

Bases de Preparación de los Estados Financieros (9)

La información financiera que genera el IMCUFIDEc esta apegada a la Normatividad emitida por la CONAC

Políticas de Contabilidad Significativas (10)

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.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11)

No aplica

Reporte Analítico del Activo (12)

• Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

A partir de enero de 2016 se aplica depreciación en proporción a los porcentajes emitidos por la CONAC

• Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

Metodo de depreciación en línea recta

• Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de Investigación y desarrollo

No se cuenta con este tipo de gastos

• 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.

No aplica

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13)

No aplica

Reporte de la Recaudación (14)

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 (15)

El Instituto no cuenta con Deuda

Calificaciones Otorgadas (16)

No aplica

Proceso de Mejora (17)

Aquí es indispensable la utilización de los Lineamiento 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 (18)

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

Eventos Posteriores al Cierre (19)

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 (20)

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 (21)

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.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Director de Finanzas

C.P. Jose Manuel Severiano Rodriguez