



IMCUFIDE DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2019



NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CONTABLES:

VALORES: NO SE TIENE REGISTRO DE VALORES

EMISION DE OBLIGACIONES: NO SE EMITEN OBLIGACIONES

AVALES Y GARANTIAS: EL INSTITUTO NO ES AVAL NI TIENE GARANTIAS EN PRENDA.

JUICIOS: NINGUN REGISTRO DE JUICIOS.

CONTRATOS PARA INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES. NO SE TIENE REGISTRO

BIENES EN CONCESION Y EN COMODATO: NO SE TIENE REGISTRO DE BIENES EN CONCESION Y EN COMODATO.

PRESUPUESTARIAS:

CUENTAS DE INGRESOS. SE AFECTARON LOS RESPECTIVOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DEL INGRESOS DE ACUERDO A LA NATURALEZA DE LAS OPERACIONES REALIZADAS

CUENTAS DE EGRESOS. SE AFECTARON LOS RESPECTIVOS MOMENTOS PRESUPUESTALES DEL EGRESO DE ACUERDO A LA NATURALEZA DE LAS OPERACIONES REALIZADAS

TESORERO

P.L.C. LUIS ALBERTO CORTES ALVA





IMCUFIDE DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INTRODUCCION

EN EL EJERCICIO 2019 LA PRIORIDAD DEL INSTITUTO DAR CABAL CUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CONAC, A FIN DE EMITIR INFORMACION FINANCIERA CLARA Y PRECISA QUE REFLEJE LOS RESULTADOS DEL INSTITUTO.

PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO

EL INSTITUTO DEPENDE EN UN 97% DE LOS SUBSIDIOS QUE LE OTORGA EL MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES. EL DECRETO DE CREACION ESTABLECE LA AASIGNACION DEL 2% DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL MUNICIPIO.

AUTORIZACION E HISTORIA

CON EL DECRETO NUMERO 266 PUBLICADO EL 3 DE AGOSTO DEL 2006 FUE CREADO EL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

LA OBJETO DE LA CREACION DEL INSTITUTO ES EL IMPULSAR Y PROMOVER LA PRACTICA DEPORTIVA Y LA CULTURA FISICA EN SUS DIFERENTES DISCIPLINAS A TODOS LOS NIVELES Y CATEGORIAS, ASI COMO, LA CONVENCIA FAMILIAR EN ESPACIOS DEPORTIVOS PUBLICOS.

LA DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE SAN MARTÍN DE LAS PIRÁMIDES, ESTA A CARGO DE UNA JUNTA DIRECTIVA Y DE UN DIRECTOR.

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LA BASE PARA LA PREPARACION DE LA INFORMACION FINANCIERA DEL INSTITUTO, SE RIGE EN LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONAC Y NORMATIVIDAD EN MATERIA CONTABLE Y FISCAL APLICABLE.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LAS PRINCIPALES POLITICAS DE REGISTRO DE LAS OPERACIONES CONTABLES SE OBTIENEN DEL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL VIGENTE. ASI COMO LOS LINEAMIENTOS EMITIDOS POR EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

EN EL MES DE OCTUBRE NO SE REGISTRO DEPRECIACION A LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES

REPORTE DE LA RECAUDACION

EL INSTITUTO ES UN ORGANISMO QUE SUS INGRESOS PROVIENEN PRINCIPALMENTE DE LOS SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN POR PARTE DE MUNICIPIO

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE DE LA DEUDA

AL CIERRE DEL EJERCICIO NO SE CUENTA CON SALDO EN PASIVO

CALIFICACIONES OTORGADAS

EL INSTITUTO NO CUENTA CON ALGUNA TRANSACCION QUE ESTE SUJETA A CALIFICACION CREDITICIA.

PROCESO DE MEJORA

EL CONTROL INTERNO DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS Y PATRIMONIALES DEL INSTITUTO, SE BASA PRINCIPALMENTE EN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL FINANCIERO Y ADMINISTRATIVO PARA LAS ENTIDADES FISCALIZABLES MUNICIPALES DEL ESTADO DE MEXICO QUE PUBLICO EL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MEXICO.

INFORMACION POR SEGMENTOS

LA INFORMACION FINANCIERA DEL INSTITUTO NO SE PRESENTA DE MANERA SEGMENTADA.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

NO SE TIENE CONOCIMIENTOS DE HECHOS QUE AFECTEN ECONOMICAMENTE EL CIERRE DE MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

PARTES RELACIONADAS

NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE EJERZAN INFLUENCIA SIGNIFICATIVA SOBRE LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS DEL INSTITUTO

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE

LA INFORMACION FINANCIERA DEL INSTITUTO SE EMITE EN BASE LOS CRITERIOS GENERALES QUE REGISTRAN LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL Y LO QUE ESTABLECE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL. CUMPLIENDO CON LA RESPONSABILIDAD DE QUE LA INFORMACION ES CORRECTA.


P.L.C. LUIS ALBERTO CORTES ALVA
TESORERO





IMCUFIDE DE SAN MARTIN DE LAS PIRAMIDES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019



NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	EL SALDO EN ESTE RUBRO CORRESPONDE AL SALDO EN BANCOS
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR	EL SALDO EN EL MES CORRESPONDE AL SUBSIDIO AL EMPLEO EFECTIVAMENTE PAGADO QUE SE ACREDITAR EN EL MES DE SEPTIEMBRE CON EL ENTERO DE RETENCIONES ISR POR SALARIOS.
BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION O CONSUMO	SIN MOVIMIENTO
INVERSION FINANCIERA	SIN MOVIMIENTO
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	AL MES DE SEPTIEMBRE SE REGISTRO LA DEPRECIACION MENSUAL
ESTIMACIONES Y DETERIOROS	SIN MOVIMIENTO
OTROS ACTIVOS	SIN MOVIMIENTO
PASIVOS	SIN COMENTARIO

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION	EL INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE REPORTO INGRESOS POR SUBSIDIOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN PRINCIPALMENTE.
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	DE ACUERDO A LAS ACTIVIDADES PLANEADAS EN EL MES DE ABRIL DE GENERO PRINCIPALMENTE GASTO CORRIENTE.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA EN EL RUBRO DE RESULTADO DEL EJERCICIO EN EL MES SE GENERO UN AHORRO EN LA GESTION DE \$148,171.27

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EL SALDO EN ESTE RUBRO CORRESPONDE AL SALDO EN BANCOS Y FONDO FIJO

V. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES LA DIFERENCIA ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y LOS CONTABLES DE \$3,772.80 ES POR EL REGISTRO DE LA DEPRECIACION MENSUAL AL MES DE SEPTIEMBRE 2019

TESORERO

P.L.C. LUIS ALBERTO CORTES ALVA

