

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes (4)**

1111 EFECTIVO, En lo que se refiere a esta cuenta se observa un aumento en el mes de diciembre 2018 debido al ahorro que se tuvo en el mes de diciembre por \$695,675.02 por el cual se emitió un cheque de caja que fue depositado en el banco a principios del año 2019 quedando como parte del presupuesto, principalmente en la partida de mantenimiento de Adaptación de locales, almacenes, bodegas y edificios.

1112 BANCOS, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar, que presenta un aumento de \$735,292.77 en relación con el ejercicio anterior y se debe a que al cierre del año 2018 por término de administración, se llevó a cabo la cancelación de la cuenta bancaria quedando un cheque de caja que se depositó en la nueva cuenta quedando como parte del presupuesto 2019, una parte de ese presupuesto fue destinada a la partida parte que se mantenimiento de Adaptación de locales, almacenes, bodegas y edificios.

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

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar, que presenta un aumento de \$1956.74, en relación con el ejercicio anterior y se debe a que durante el año 2019, al realizarse el pago de los impuestos se pagó actualización y recargos, generando un saldo a la cuenta de la directora de finanzas, María Guadalupe Moran Melchor, dicho saldo será reintegrado en el mes de Enero 2020.

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

**Inversiones Financieras (7)**

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

	CUENTA	DESCRIPCION	2018	2019	VARIACION
	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 272,392.63	\$ 425,418.23	153,025.60
	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 9,500.00	\$ -	-9,500.00
	1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 195,000.00	\$ 368,162.00	173,162.00
	1245	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ 2,920.00	\$ -	-2,920.00
	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	\$ 19,398.00	\$ 194,280.51	174,882.51

1241 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, 1244 VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE, 1246 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS. Se puede observar que en esta cuenta presenta un aumento en relación con el ejercicio anterior ya que se compraron varios bienes como son la compra de mobiliario para las oficinas del polivalente, entre el mobiliario adquirido tenemos una computadora, impresoras, copiadora, que fueron necesarias para las oficinas y mejor funcionamiento del IMCUFIDE, así como también se compró para el personal operativo, un tractor podador, una planta de luz necesaria para las oficinas y eventos que se realizan en el Imcufide, podadoras, segadoras, que han sido necesarias para el mantenimiento y recuperación de espacios deportivos, también se adquirió una motoneta para el rápido traslado del personal y una camioneta Frontier para el traslado del material y herramientas que se ocupan para el mantenimiento de espacios y recuperación de los mismos. También se compró una carpa para los eventos deportivos que se realizan al aire libre.

Estimaciones y Deterioros (9)

Los porcentajes aplicados en la depreciación del ejercicio que se informa, es de acuerdo a los que establecen en el Manual único de Contabilidad Gubernamental siendo los siguientes:

	BIENES	% Anual	BIENES	% Anual
	Vehiculos	10%	Edificios	2%
	Vehiculos de Seguridad Pública	20%	Maquinaria	10%
	Equipo de cómputo	20%	El resto	10%
	Mobiliario y equipo de oficina	3%		

Otros Activos (10)

Pasivo (11)

2112 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta variación con respecto al ejercicio anterior de \$27,601.66 menor con lo que respecta a 2018, esto se debe a que quedaron menos facturas provisionadas, los proveedores a los cuales con mayor movimiento son Abel Fajardo Acedo, Litografía y Empaques Solis y Rosales Rojas Carla Rosalina.

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO, En lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta una variación en relación con el ejercicio anterior es de \$35,858.12 esta variación se debe a los pagos pendientes por las retenciones del ISR principalmente y su saldo se integra como sigue :

CUENTA	CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO DE ADMINISTRACIONES ANTERIORES	SALDO DE LA ADMINISTRACION 2019-2021
2117	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 150,298.04	\$ 80,038.50	\$ 70,259.54
2117 0001 0001 0003	RETENCIONES DE I.S.R.	\$ 150,298.04	\$ 80,038.50	\$ 70,259.54
2117 0001 0001 0003 0001	RETENCIONES DE I.S.P.T.	\$ 149,643.70	\$ 79,384.16	\$ 70,259.54
2117 0001 0001 0003 0002	10 % SOBRE HONORARIOS (I.S.R.)	\$ 654.34	\$ 654.34	\$ -
2117 0001 0001 0003 0002	5% al millar	\$ 9,591.92	\$ 9,591.92	\$ 9,591.92

Del saldo total que se refleja en esta cuenta, el 53.26% corresponde a la Administración Anterior y el 46.74% a la Actual Administración y se refiere al registro de las Retenciones de ISR y que fueron enteradas y pagadas durante el mes de Enero 2020.

2119 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO, Por lo que se refiere a esta cuenta, se puede observar que presenta un aumento relación con el ejercicio anterior de \$4916.00y se debe a que durante el periodo que se informa, se llevo a cabo el Registro del Presupuesto Devegado y Creación de Pasivo por el Impuesto Sobre Erogaciones correspondiente al mes de Diciembre y que fue pagado durante Enero del año 2020, el saldo que presenta esta cuenta es de \$39,500.51 y esta integrado como a continuación se detalla:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 4,916.00
2119 0002 0001 0001	ACREEDORES DIVERSOS	\$ 4,916.00
2119 0002 0001z 0001 0018	SECRETARIA DE FINANZAS - GOBIERNO DEL ESTADO DE MEXICO (2019-2021)	\$ 4,916.00

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12)

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13)

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 5,545,109.51

Los ingresos por Concepto de Subsidios para Gastos de Operación.

Otros Ingresos y Beneficios (14)

Gastos y Otras Pérdidas (15)

	\$ 913,055.78	100.02
1000 Servicios Personales	\$ 671,188.20	73.51
2000 Materiales y Suministros	\$ 71,915.79	7.89
3000 Servicios Generales	\$ 162,951.79	17.85
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 7,000.00	0.77

Capítulo 1000 SERVICIOS PERSONALES: Por lo que se refiere a este capítulo representa un 73.51% en relación con el Total Ejercido, corresponde al pago total de Nomina, Aportación Patronal de Issemym de los Trabajadores, así como el pago de Aguinaldo y Prima Vacacional.

Capítulo 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS: Este capítulo representa el 7.89% del total ejercido y se debe las partidas mas significativas fueron la cuenta 2611 (Combustibles lubricantes y aditivos) por un importe \$6,627.00 la partida 2491 Materiales de construcción por un importe \$4,100.50, la partida 2111 Materiales y útiles de oficina por un importe de \$1,783.53

Capítulo 3000 SERVICIOS GENERALES: Este capítulo representa el 17.85% del total ejercido acumulado y se debe al registro en significativa fue la cuenta 3992 Gastos de servicios menores por un importe de \$6,038.43, la partida 3982 Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, por un importe \$5,866.00, la partida 3331 Servicios Informaticos por un importe de \$3,830.76, la partida 3141 Servicio de telefonía convencional por un importe de \$846.00

Capítulo 4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS: Este capítulo representa el .77% de este capítulo se dan apoyos a los deportistas de alto rendimiento, para irse a competir a otros estados y países, así como también apoyo para trasladarse con sus equipos y apoyos en especie como son la compra de uniformes, cascos, etc. Del año 2018 al 2019 han aumentado los apoyos.

CONCEPTO	IMPORTE	COMENTARIOS
AHORRO/DESAHORRO	\$335,011.89	Al cierre del periodo que se informa, se obtuvo un ahorro, toda vez que se obtuvieron ingresos por así mismo se recibio por parte del Ayuntamiento la cantidad de \$7,000,000.00 como Subsidio para Gastos de Operacion y de Gastos Totales por lo cual se obtuvo un ahorro de \$740,758.02

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

RUBRO	MODIFICACIONES
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	No se tuvo ningún movimiento en este apartado.
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES	No se tuvo ningún movimiento en este apartado.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

CONCEPTO	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO-TESORERÍA	26,370.41	26,370.41
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	658,161.99	700,544.13
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00	0.00
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>684,532.40</b>	<b>726,914.54</b>

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

Conciliacion Entre los Ingresos

DEL IMPORTE QUE SE REFLEJA EN EL CONCEPTO EFFECTIVO EN BANCOS-TESORERIA (CAJA) POR \$ 26,370.41 ; LA CANTIDAD DE \$16,370.41 CORRESPONDE A LA ADMINISTRACION 2013-2015 Y LOS \$10,000.00 RESTANTES, CORRESPONDEN A LA CREACION DEL FONDO FIJO , PARA GASTOS DE OPERACION DE LA ACTUAL ADMINISTRACION.

<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	\$ 291,666.67 - 195.21
<i>Mas</i> <b>INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	\$ 195.21
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios	\$ 195.21
<b>Menos</b> <b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	\$ -
Ingresos Derivados de Financiamientos	
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables	
<b>INGRESOS CONTABLES</b>	\$ 291,861.88

*Ingresos Derivados de Financiamiento:* el monto reflejado en este concepto se refiere a la afectacion a la cuenta de Pasivos Generados al Cierre del Ejercicio Fiscal Pendientes de Pago, por el ingreso en funcion del pasivo generado como loestablece el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental, derivado del cierre del Ejercicio 2020.

*Otros Ingresos Presupuestarios no Contables:* El monto reflejado en este concepto se refiere a la afectacion a la cuenta de Ingresos Derivados de Ejercicios Anteriores no aplicados por la disponibilidad financiera del ejercicio 2019 y que fue considerada en el presupuesto de egresos del año 2020.

Conciliacion Entre los Egresos

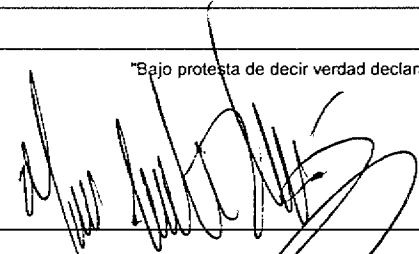
En lo que se refiere a la Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables, refleja una diferencia, de \$33,976.58 y se debe a que durante el mes que se informa, se llevo a cabo la adquisicion de Equipo de Computo para diferentes areas.

<b>TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>	\$ 671,188.20
---	---------------

<i>Menos EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</i>	\$	-
Mobiliario y Equipo de Administración	\$	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$	-
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	-
<b>Mas GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	\$	<b>10,452.12</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$	10,452.12
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$	-
<b>TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>	<b>\$</b>	<b>681,640.32</b>

*Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones:* El monto reflejado en este concepto se refiere a la depreciación acumulada del periodo que se informa y se refleja en este concepto, debido a que se afecta únicamente a la cuenta patrimonial 5500 Otros gastos y Perdidas.

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



LIC. MARCO ANTONIO RODRIGUEZ BARBERI  
DIRECTOR GENERAL




LIC. MARIA GUADALUPE MORAN MELCHOR  
DIRECTORA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION

**DIRECCIÓN DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN**



**DIRECCIÓN GENERAL**