



IMCUFIDE CALIMAYA 4069

2.1 Notas de Desglose (3)

Periodo del 01 al 30 de septiembre de 2021

I. Notas al Estado de Situación Financiera				
Activo				Saldo al 30/09/2021
Efectivo y Equivalentes (5)				121,894.24
	1111	Caja	25,065.44	
	1112	Bancos	96,828.80	
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6)				1,354.39
	1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	
	1123	Deudore Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,354.39	
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7)				
Sin Movimientos				
Inversiones Financieras (8)				0.00
	1114	Inversiones Temporales a Corto Plazo	0.00	
	1121	Deudore Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9)				
Cuenta 1241 \$ 157,682.43				
Cuenta 1247 \$ 49,300.00				
Depreciación		Importe	% Mes	Mensual
Mobiliario y Equipo de Oficina		6,793.39	3	16.98
Equipo de Cómputo y Accesorios		150,889.04	20	2,514.82
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		49,300.00	10	410.83
Total:		206,982.43		2,942.63
Bienes Inmuebles e Intangibles: sin movimiento				
Estimaciones y Deterioros (10)				
	Depreciaciones	Del mes	Acumulada	
	Depreciacion Acumulaa de Bienes Inmuebles	0.00	0.00	
	Depreciacion Acumulaa de Bienes Muebles	2,942.63	164,642.41	
Sin Movimientos				
Otros Activos (11)				
Sin Movimientos				
PASIVO (12)				-76,940.68
	Cuenta 2111 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		-51,699.67	
	Cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		30.61	
	Cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-25,271.62	
En relacion al Pasivo, se hara el analisis para la depuracion 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 Agosto de 2021				
El patrimonio generado sufrió modificación en relacion a las actividades del mes de Agosto de 2021				
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)				
		Agosto 2021	Septiembre 2021	
	Efectivo en Bancos - Tesoreria	96,652.89	121,894.24	
	Total de Efectivo y Equivalente	96,652.89	121,894.24	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17)				
1.	Total de egresos presupuestarios			1,778,396.80
2.	Menos egresos presupuestarios no contables			0.00
	Mobiliario y Equipo de Administracion		0.00	
3.	Mas gastos Contables no Presupuestarios			25,775.32
	Estimaciones, Depreciaciones; Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones		25,775.32	
4.	Total de Gasto Contable			1,804,172.12

"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 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2021

Cuentas de Egresos: Se Integra debidamente el Estado Analítico de Egresos al 30 de septiembre 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 30 de septiembre 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 máximo el gasto que se realiza sin afectar las actividades a desarrollar.

Autorización e Historia (7)

El IMCUFIDEC se creó el día 02 de Agosto de 2006

La estructura está basada 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.

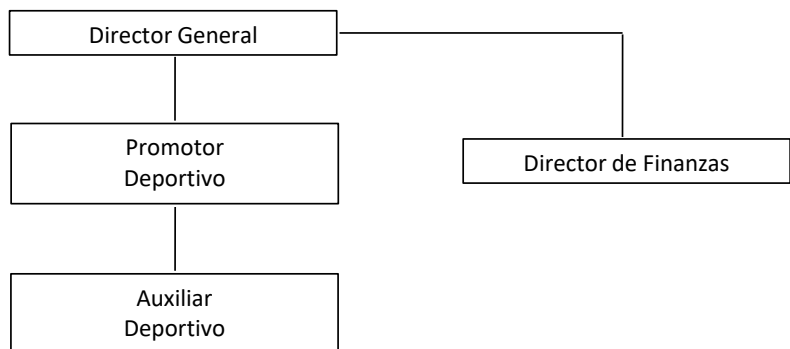
Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Impuesto sobre Nomina:

Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme al artículo 56 del Código Financiero del Estado de México

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 está 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 período 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