



2.1 Notas de Desglose

Periodo del 1 al 31 de marzo 2022 (4)

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| I. Notas al Estado de Situación Financiera | | | | | |
| Activo | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes (5) El saldo que refleja en la cuenta 1112 al 31 de marzo de 2022 es de \$2,074,275.51 | | | | | |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (6) Con respecto a este rubro se observa que se cuenta con un importe de \$1,151,929.68, como ya se ha referido en los meses que anteceden al presente, este importe está identificado y se tiene al Ayuntamiento en la cuenta de adeudores diversos por cobrar del ejercicio 2018 y que aun no sido cubierto debido a la falta de recursos financieros. | | | | | |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (7) No Aplica | | | | | |
| Inversiones Financieras (8) Sin Movimientos | | | | | |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (9) En este rubro se tiene registrado un monto total de \$1,507,481.49 el cual esta representado por las cuentas 1241 Mobiliario y Equipo de Administración y equipo de computo por un monto de \$214,220.87, en este rubro se tiene una disminución en referencia al cierre del mes pasado ya que se realizó la baja del patrimonio un equipo de computo por un monto \$6,997.12, cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por un monto de \$893,216.70, cuenta 1243 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio 18,189.33, cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por un monto de \$371,994.59 en esta cuenta se muestra un incremento a comparación del mes anterior ya que se adquirió una desbrozadora y la cuenta 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos por un monto de \$9,860 con una depreciación acumulada en la cuenta 1263 por un monto de \$401,844.65 | | | | | |
| Estimaciones y Deterioros (10) No aplica | | | | | |
| Otros Activos (11) No aplica | | | | | |
| Pasivo (12) | | | | | |
| Esta representado por un importe de \$3,165,909.18; al 31 de marzo de los cuales el 60.16% por retenciones a favor de terceros con la SHCP por la retención de ISR, la Secretaria de Finanzas del Estado de Mexico y las Cuotas de ISSEMYM, el 32.53% en cuentas por pagar a corto plazo y el 7.32% de servicios personales. | | | | | |
| II. Notas al Estado de Actividades | | | | | |
| Ingresos de Gestión (13) Se tiene un saldo acumulado de \$402,461.00 al 31 de marzo del 2022 por ingresos propios los cuales fueron por la renta de espacios deportivos y servicio de alberca | | | | | |
| Gastos y Otras Pérdidas (14) Esta representado por un importe de \$1,590,674.06 al 31 de marzo 2022 los cuales son los gastos de funcionamiento provisionados en el mes para su ejecución y depreciación de los bienes muebles. | | | | | |
| III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15) | | | | | |
| Se tiene un saldo al final al 31 de marzo \$1,165,932.85, y se encuentra identificado dicho saldo en el Estado de Posición Financiera. | | | | | |
| IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16) | | | | | |
| | mar-22 | feb-22 | | mar-22 | feb-22 |
| | | | Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | 1,472,677.16 | 1,098,001.05 |
| | | | Movimientos de partidas (o rubro) que no afectan al efectivo | | |
| Efectivo en Bancos-Tesorería | 2,074,275.51 | 2,142,894.60 | Depreciación | 401,844.65 | 394,090.96 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 | Amortización | 0.00 | 0.00 |
| Fondo con afectación específica | 0.00 | 0.00 | Incrementos en las provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 | Incremento en inversiones productivas por revaluación | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 2,074,275.51 | 2,142,894.60 | Ganancia/perdida 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 |
| Se muestra el origen y aplicación de los recursos al cierre del mes de marzo 2022 por un saldo de \$3,226,205.19 el cual representa el activo circulante del Instituto y por un monto \$3,165,909.18 como pasivo circulante el cual se encuentra cuadrado con el Estado de Posición Financiera. | | | | | |
| V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17) | | | | | |
| Sin diferencias entre ambos reportes presupuestales | | | | | |

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

C. María de los Ángeles Martínez Díaz
Tesorera (9)

TESORERÍA



IMCUFIDEN
NAUCALPAN



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

Periodo del 1 al 31 de marzo 2022 (4)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (5)

Contables:

No aplica

Emisión de obligaciones: Se tiene pendiente de pago a dos servidores publicos la prestación de aguinaldo del 2018 por tener laudo laboral en contra del Instituto, así como el timbrado del aguinaldo del personal de la administración 2018 para su entero al sat, así como el pago de las diferencias al 3% sobre erogaciones de los ejercicios 2017 y 2018 y el pago de finiquitos a 3 servidores publicos de esta administración 2019 - 2021

Avales y Garantías No aplica

Juicios: Por el momento el Instituto cuenta con dos demandas laborales notificadas de dos servidores públicos la primera notificada el 13 de febrero de 2019 y la segunda 13 de julio de 2020.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No aplica

Bienes en concesión y en comodato: Se cuenta con las instalaciones que actualmente esta ocupando el Instituto, así como de 12 predios más que a la fecha no han sido desincorporados del Ayuntamiento para formar parte del patrimonio del Instituto.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: En este mes de marzo se contó con ingresos por el subsidio \$1,567,392.86 del Ayuntamiento y por \$402,461.00 por concepto de ingresos propios por el uso de espacios deportivos.

Cuentas de Egresos: Se ejerció al cierre del mes de marzo 2022 por un monto de \$1,590,674.06, los cuales son por pago a servidores públicos de este Instituto y de gastos de funcionamiento.

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


C. María de los Angeles Martínez Díaz
Tesorera (9)

TESORERÍA



IMCUFIDEN
NAUCALPAN



Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Naucalpan de Juárez, México No. 4097

2.3 Notas de Gestión Administrativa

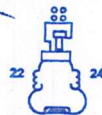
Periodo del 1 al 31 de marzo 2022 (4)

| Introducción (5) La información elaborada esta apegada al Manual de Contabilidad Gubernamental del Esta de México y Municipios, y con la la Ley de Disciplina Financiera. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------|--|--|---|------------------|-----------|-----|----|--|-----|---|-------------------|-----|---|--------------------------------|----|-------|---------------------|-----|----|
| Panorama Económico y Financieros (6) En la actualidad la situación económica del pais es muy desfavorable, sin embargo el Instituto esta con la mayor disponibilidad de gestionar y realizar las acciones necesarias para hacer frente a las demandas de la ciudadanía en cuestión de cultura física y deporte, asi como de cumplir con sus obligaciones laborales y con terceros. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Autorización e Historia (7) El Instituto fue creado el 1 de octubre de 2013 con la finalidad de apoyar e impulsar la Cutura Fisica y el Deporte en el municipio en todas sus ramas. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Organización y Objeto Social (8) Atender de manera oportuna la demanda de la población en materia deportiva, física y cultural, en el municipio durante el ejercicio fiscal 2022. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros (9) Apego a la normatividad vigente en la materia.. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Políticas de Contabilidad Significativas (10) se aplica de acuerdo con lo dispuesto en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y sus postulados contables. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (11) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reporte analítico del Activo (12) | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">BIEN</th> <th colspan="2">% DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD- PÁG-14</th> </tr> <tr> <th>%</th> <th>AÑOS A DEPRECIAR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Vehículos</td> <td>10%</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias</td> <td>20%</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Equipo de cómputo</td> <td>20%</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Mobiliario y equipo de oficina</td> <td>3%</td> <td>33.33</td> </tr> <tr> <td>Maquinaria el resto</td> <td>10%</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table> | BIEN | % DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD- PÁG-14 | | % | AÑOS A DEPRECIAR | Vehículos | 10% | 10 | Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias | 20% | 5 | Equipo de cómputo | 20% | 5 | Mobiliario y equipo de oficina | 3% | 33.33 | Maquinaria el resto | 10% | 10 |
| | BIEN | | % DE ACUERDO AL MANUAL DE CONTABILIDAD- PÁG-14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | % | AÑOS A DEPRECIAR | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Vehículos | 10% | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Vehículos de Seguridad Pública y atención de Urgencias | 20% | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Equipo de cómputo | 20% | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Mobiliario y equipo de oficina | 3% | 33.33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Maquinaria el resto | 10% | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (13) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reporte de la Recaudación (14) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (15) Está representado por un monto de \$3,165,909.18 de los cuales la mayor parte esta representado por el adeudo que se tiene con la Secretaría de hacienda y crédito público por la retención del ISR a los trabajadores. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Calificaciones Otorgadas (16) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Proceso de Mejora (17) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Información por Segmentos (18) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Eventos Posteriores al Cierre (19) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Partes Relacionadas (20) No aplica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (21) Se aplica los postulados contables y el manual de contabilidad gubernamental vigente | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

C. María de los Angeles Martínez Díaz
Tesorera (9)

TESORERÍA



IMCUFIDEN
NAUCALPAN