



IMCUFIDE DE COACALCO, 4093 (1)

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1o. De enero al 31 de diciembre de (2)

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (3), al cierre del ejercicio se cuenta con un saldo por la cantidad de \$233,665.41 proveniente del ahorro presupuestario por modificación salarial a la baja de todo el personal a partir del mes de abril así como el C. Angel Guadarrama Macedo no se ha presentado a recibir el pago de su finiquito

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4), El saldo que presenta este rubro por la cantidad de \$1,136.20, corresponde a la diferencia por comprobación del fondo fijo asignado al C. Israel Diaz Sepúlveda del ejercicio fiscal 2020

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5), No se cuenta con activos al final del ejercicio fiscal

Inversiones Financieras (6), El Instituto Municipal de Cultura Física y Deportes no maneja inversiones, toda vez que sus ingresos los percibe a través del subsidio que le otorga el Municipio de Coacalco por lo que sus ingresos y egresos deben ser iguales

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7), El presupuesto ejercido en este rubro ascendió a la cantidad de \$1,007,386.64 con la finalidad de dotar al personal de los insumos necesarios para realizar sus actividades diarias tales como escritorios, equipo de computo, desbrozadoras, equipos de sonido, incluidos los bienes que se destinan al Deportivo Villa de las Flores, el cual se encuentra en etapa de reconstrucción.

Estimaciones y Deterioros (8), Se aplica la metodología y porcentajes estipulados en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental

Otros Activos (9) No se cuenta con otros activos

Pasivo (10)

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (11), Proviene principalmente del subsidio otorgado por el Municipio de Coacalco de Berriozábal. Los ingresos propios no son significativos además que en este año 2020 la mayor parte del tiempo estuvieron cerradas las instalaciones deportivas con motivo de la aplicación de las medidas sanitarias implementadas por el Gobierno del Estado con motivo de la pandemia por la COVID-19

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (12), Para este ejercicio es muy significativa la cantidad que se recibió como subsidio por parte del Municipio de Coacalco de Berriozábal, \$21 millones los que permitió atender diversos cuestionamientos por el propio OSFEM, en relación a la aplicación de diversos programas y proyectos exclusivamente en el tema de Deporte

Otros Ingresos y Beneficios (13), Sólo provienen de los intereses que se generan de la cuenta concentradora aperturada con la Institución Bancaria BBVA

Gastos y Otras Pérdidas (14), El movimiento proviene del registro de la depreciación.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (15), Se dio reconocimiento al resultado del ejercicio fiscal 2018, toda vez que en el año 2019, ante el robo que se suscitó en el mes de febrero de 2019, no se registró en los saldos iniciales.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16), El presupuesto de Ingresos asignado a través del subsidio permitió dar mantenimiento a algunos bienes inmuebles así como dotarlos de equipo como gimnasios, barras paralelas, entre otros.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (17), Saldos coincidentes, sin movimientos relevantes que comunicar

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

