



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD 4122
Notas a los Estados Financieros
 Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El Saldo que presenta este rubro en específico la cuenta de Bancos, son por los ingresos propios que recaudo el Instituto a través de sus areas encargadas, así como la administración de recursos que el Ayuntamiento otorga de manera mensual, por lo que el saldo se integra de la siguiente manera:

Se hace la observación que en el estado de cuenta de la cuenta 4613 el banco realizó el corte al 29 de diciembre, siendo que en sus movimientos en excell el corte lo realizaron hasta el día 30 de diciembre.

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1112-01-06	Bancoamer Cta 0195153301	364,850.00
1112-01-08	Bancoamer Cta 0106694613	204,830.00
	TOTAL	569,680.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

En este apartado se tiene registrado un saldo en la cuenta de Deudores Diversos, de los cuales pertenecen a Administraciones pasadas, también se encuentra registrado un saldo en la cuenta 1131 (Anticipo a Proveedores) mismos que fueron observados en la entrega recepción de fecha 23 de Abril de 2015 y se esta en espera de que se emita una resolución por parte de la contraloría del instituto para llevar acabo la cancelación del saldo, de igual manera existe un saldo que corresponde al subsidio para el empleo entregado a los trabajadores mismo que será acreditado en la declaración de I.S.R. del mes siguiente dicha integración se encuentra de la siguiente manera:

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1123-01	Deudores Diversos	
1123-01-01-01-05	Rosales Gonzalez Jose Luis	0.00
1123-01-01-01-07	Ignacio Ramirez Perez	1,850.26
	TOTAL	1,850.26

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1123-02	Subsidio para el Empleo	75,784.03
	TOTAL	75,784.03

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
1131	Anticipo a Proveedores	
1131-01-01-01	Canzalez Mdrings Yael Anailid	44,800.00
	TOTAL	44,800.00



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD 4122

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

A) Notas de Desglose

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo
Inversiones Financieras
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Estimaciones y Deterioros
Otros Activos
Pasivo

En lo que respecta a las cuentas de pasivo, existen saldos en las cuentas de Sueldos y Salarios por Pagar, Proveedores, Retenciones a Favor de Terceros por Pagar y Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Acreedores) de los cuales se está llevando a cabo la integración, para posteriormente realizar la depuración y presentar saldos reales en la información financiera, de igual manera existen saldos que son generados en esta administración por las operaciones que se realizan dentro del Instituto y que serán enterados o pagados en los siguientes meses, dicha integración se encuentra de la siguiente manera:

Nº DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2111	Sueldos y Salarios por Pagar	
2111-01-01-01	Norma por Pagar	162,587.13
2111-01-01-02	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2015	31,361.25
2111-01-01-04	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2016	-109.00
2111-01-01-06	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2017	-10.01
2111-01-01-08	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2018	0.00
	TOTAL	193,839.36



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD 4122

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

A) Notas de Deeglose

N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	
2117-01-01-01-01	ISR Retenciones por Salarios	427,532.96
2117-01-01-01-02	Ingresos sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	10,006.40
2117-02-02-01-01	Retencion Fonacot	-446.11
2117-02-02-01-02	Retencion Apadma a un Niño Indígena	1,950.00
2117-02-02-01-03	Pension Alimenticia (Ventura Avalza Jsemy)	1,663.86
2117-02-02-01-04	CREDIFIEL	568.93
2117-02-02-01-05	Otros Descuentos	35,159.97
2117-03-01-01-01	Cuota Sindical	922.10
2117-03-01-01-02	Fondo de Resiliencia	186.00
2117-03-01-01-03	Caja de Ahorro	2,469.53
	TOTAL	480,023.74
N° DE CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
2119	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
2119-01-01-01-01	Rosales Gonzalez Jose Luis	-9,718.72
2119-01-01-01-03	Garcia Arriaga Erika	8,371.04
2119-01-01-01-05	Ignacio Ramirez Perez	21,322.28
2119-01-01-01-06	ISSEMYM	-10,931.82
2119-01-01-01-07	Comision Federal de Electricidad	374,473.66
	TOTAL	383,516.68



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD 4122

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo	
A) Notas de Desglose	
V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
	569,683.68
INGRESOS PRESUPUESTALES	
MENOS INGRESOS DERIVADOS DE EJERCICIOS ANT. NO APLICADOS	0.00
IGUAL A TOTAL DE INGRESOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	569,683.68
GASTOS PRESUPUESTALES	554,032.99
MENOS MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	75,000.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES (ADEFAS)	692,719.00
IGUAL A TOTAL DE GASTOS SEGÚN ESTADO DE ACTIVIDADES	-213,686.01
INGRESOS PRESUPUESTALES	569,683.68
GASTOS PRESUPUESTALES	554,032.99
IGUAL A SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTAL	15,650.69
MAS	787,719.00
MENOS PARTIDAS QUE SE RESTAN EN LA CONCILIACION DE GASTOS	0.00
IGUAL A AHORRO/DESAHORRO DE LA GESTION	783,369.69



Nombre de la entidad Fiscalizable: VALLE DE CHALCO 4122

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

B) Notas de Memoria

Cuentas de Orden Contables

Bienes en Comodato

El H. Ayuntamiento de Valle de Chalco Solidaridad otorgó al Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Solidaridad el uso y goce a título gratuito y temporal los bienes muebles que constan de dos autos que a continuación se describen:

1.- Auto marca Dodge tipo RAM 1500 Pick up, color rojo con placas KY-91-608, N° de motor: Hecho en México, N° de serie: 3D7Y51EK4BG615448, con número económico 428

2.- Auto marca Chrysler tipo ATOS BY DODGE 2012, color rojo con placas: MHV-49-48, N° de motor: Hecho en India, N° de serie: MALAB51H2CM647770, con número económico 390.

Cuentas de Orden Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$11,576,264.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$10,504,522.31	\$9,934,838.63
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$540,702.42	\$569,683.68

Cuentas de Egresos:

N° CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	MES ANTERIOR	MES ACTUAL
8211	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE GSTOS.DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$10,915,214.00
8214	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	\$0.00	\$601,050.00
8216	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$60,000.00
8221	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$10,332,350.71	\$9,258,419.40
8224	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS	\$0.00	\$431,178.00
8226	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$60,000.00
8241	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$0.00	\$546,220.99
8251	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$268,108.86	\$247,064.16
8271	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$834,652.75	\$575,077.69
8274	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$0.00	\$169,872.00



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD 4122

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa
Introducción
El Municipio de Valle de Chalco tiene una población de 357,645 Habitantes de acuerdo a cifras del INEGI, y el fin principal del Instituto es proveer de mejores servicios con la finalidad de fomentar el deporte dentro del Municipio, mediante una aplicación correcta de los recursos recaudados y asignados a este.
Panorama Económico
Autorización e Historia
El Instituto fue creado en el año 2010, mediante el decreto número 215, el cual fue publicado mediante Gaceta del Gobierno N° 86 de fecha 08 de Noviembre de 2010, creado como un organismo público con personalidad jurídica y patrimonio propio.
Organización y Objeto Social
El Instituto es un organismo público dedicado al fomento del deporte en todos los grupos y sectores del municipio, y su actividad económica es la Administración Pública Municipal en General y sus obligaciones fiscales es el entero de retenciones de I.S.R. por Salarios, Honorarios Asimilados al Salario.
Bases de Preparación de los Estados Financieros
Los Estados Financieros son realizados generalmente de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, para lo cual es utilizado el Sistema de Contabilidad Progress el cual cumple con los lineamientos establecidos por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de México para la presentación de la información.
Políticas de Contabilidad Significativas
Reporte Analítico del Activo
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
Reporte de la Recaudación
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
Calificaciones Otorgadas
Proceso de Mejora
Información por Segmentos
Eventos Posteriores al Cierre



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE VALLE DE CHALCO SOLIDARIDAD 4122
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa
Partes Relacionadas
Responsabilidad Razonable de la Información Contable
Los Estados Financieros y sus notas son responsabilidad del Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Chalco Solidaridad

C. FERNANDO ORDUÑA VENTURA
DIRECTOR GENERAL DEL IMCUFIDEV



C. P. ZENAIDA LEON ESPINOZA
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

