



Nombre de la Entidad Municipal (2)
INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DE VALLE DE BRAVO
 Notas a los Estados Financieros

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019



VALLE DE BRAVO
 AYUNTAMIENTO 2019-2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Bancos: **25,281.50** Este saldo muestra la disponibilidad de recurso por parte del Intituto para hacer frente a las contingencias. Asi mismo se trabaja en tener un mejor control de los recursos para brindar mejores servicios a la ciudadanía.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo **1.19** Se continua trabajando en la depuarcion de la esta cuenta para dejarla en ceros.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) **NO APLICA** Ya que el Instituto no realiza ningun proceso de transformacion ó elaboraci3n de bienes.

Inversiones Financieras (7) Durante el ejercicio fiscal 2019 no hubo la necesidad de contratar financiamientos con ninguna instituci3n.

Bienes Inmuebles, Inmuebles e Intangibles (8). Mobiliario y Equipo de Administraci3n, **220,877.94**, vehiculos y Equipo de Transporte, **332,500.00** Maquinaria, otros Equipos y Herramientas, **162,229.00**. Para el registro de los Bienes se consideran los lineamientos y normas establecidos por el Consejo Nacional de Armonizaci3n Contable, en su apartado REGLAS DE REGISTRO Y VALORACI3N DEL PATRIMONIO, **Bienes Inmuebles** el Instituto no ceunta con este tipo de bienes. Depreciaci3n Acumulada de Bienes -Muebles, **-257,307.45** Realizado por emetodo acumulativo, considerandpo los porcentajes emitidos en el manual de conbtabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo de Nacional de Armonizaci3n Contable.

Estimaciones y Deterioros (9) **SIN DATOS**, durante el ejercicio fiscal 2019 no se consideraron criterio para estimacion de cuentas incobrables por que no se tienen esas cuentas, no se cuenta con activos biologicos, asi mismo pñara el control de inventarios se utiliza el costo del bien y este va conciliado fisica y contablemente.

Almac3n de Materiales y Suministros de Consumo: **168,005.12** El saldo de la ceunta hace referencia a suma de las adquisiciones dematerila deportivo el cual se dona a la ciudadanía para la practica de los diferentes deportes hechas durante el ejercicio fiscal 2019 y que aun no han entregado o estan pendientes de soporte.

Otros Activos (10) **SIN DATOS** El Instituto no cuenta con dichops activos.

Pasivo (11) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, **103,951.83** Este saldo corresponde aq las retenciones, entero y pago de ISR hacia los servidores publicos, debiendo hacer el pago en en el mes de Enero, es importante qmencionar que el Instituto va al correinte con los pagos.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gest3n (12) en este apartado el Instituto solo ingreso **1,436.00** por la expedicion de papel higienico para los anitarios con la finalidad de brindar un mejor s Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13) Para el ejercicio 2019 se le transfirio al IMCUFIDE un total de 6,694,663.84 /MN para que el instituto pudiera cumplir con sus acciones plasmadas en el programa anual.

Otros Ingresos y Beneficios (14) El Instituto cuenta con dos cuentas bancarias que generaron un total de 44.98 por concepto de intereses y el monto de **46,891.00** corresponden a la renta de una cafeteria que estaa dentro del Instituto y que maneja una persona externa al IMCUFIDE.

Gastos y Otras Pérdidas (15) Del total Ingresado al IMCUFIDE **6,743,035.32** se aplico el de la siguiente manera **3,955,913.54** que corresponde al gasto de nomina, **439,532.93** por concepto de materiales y sumministros para el funcionaamiento de las areas, **696,988.02** que hacen refererencia al gastos por servicios prestados al Instituto, **1,737,583.18** por apoyos a deportistas, premiaciones y becas, por ultimo **48,058.10** pesos que hacen referencia a la adquisicion de maquinaria y herramienta, con la intencion de contar con personal é instalaciones optimas donde el usuario pueda realizar deporte y cuente con personal que le brinde apoyo.

III. Notas al Estado de Variaci3n en la Hacienda P3blica (16)

El saldo de Resultado de Ejercicios anteriores del patrimonio Generado de Ejercicios anteriores para este ejercicio no hubo **MOVIMIENTOS** Cabe mencionar que ésta partida cuenta con la debida autorizaci3n por parte del consejo.

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

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	280,940.70	603,629.68
Total de Efectivo y Equivalentes	603.63	101.89

V. Conciliaci3n entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

Almacen de Materiales y Suministros **168,005.12**

jo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del em

C. SERGIO LUIS REYES ROMAN
 DIRECTOR GENERAL



IMCUFIDEVB
 DIRECCION



IMCUFIDEVB
 ADMINISTRACION

P.C.P. RAÚL NUÑEZ REYES

TEL. 01(726)26 2 24 97
 E-MAIL.coordination.imcufide@valledebravo.gob.mx



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE

Nombre de la Entidad Municipal (2)

DE VALLE DE BRAVO

Notas a los Estados Financieros

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019



VALLE DE BRAVO

AYUNTAMIENTO 2019-2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores: Actualmente el Instituto no cuenta con ningún instrumento de mercado, crédito o análogo recibidos en garantía

Emisión de obligaciones: Durante el ejercicio fiscal 2019 no se tuvo la necesidad de ontratar algún financiamiento con alguna institución.

Avales y Garantías: Durante el ejercicio fiscal 2019 no se tuvo la necesidad de ontratar algún financiamiento con alguna institución por lo mismo no hay

Juicios: Durante el ejercicio fiscal 2019 no hay juicio que afecte el Instituto, solo hubo un convenio laboral en el mes de marzo por 20,000.00 mismo que

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Al cierre del ejercicio no contamos con contratos par

Bienes en concesión y en comodato: SIN MOVIMIENTOS durante el ejercicio

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos

4399-09-09-07 otros ingresos y beneficios varios: por 46,891.00 por la renta de la cafetería y servicio de papel higiénico en los baños del Instituto

Cuentas de Egresos

1522 liquidaciones por Indemnizaciones: solo hubi una en marzo 20,000.00

jo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emi:



C. SERGIO LUIS REYES ROMAN
DIRECTOR GENERAL
IMCUFIDEVB
DIRECCIÓN



IMCUFIDEVB
ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

P.C.P. RAÚL NUÑEZ REYES
DIRECTOR DE FINANZAS



VALLE DE BRAVO
AYUNTAMIENTO 2019-2021

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE VALLE DE BRAVO



Nombre de la Entidad Municipal (2)

Notas a los Estados Financieros

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4) El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Valle de Bravo, es un espacio que cuenta con un clima adecuado para la práctica de diferentes deportes, nuestro ecosistema nos coloca en uno de los lugares con mejores espacios para la combinación deportiva y familiar, pues se cuenta con canchas de fútbol, basquet, frontenis, pista de atletismo, juegos infantiles entre otros.

Panorama Económico (5) Se cuenta con un presupuesto de ingresos y egresos, aprobado por el Consejo. Se están implementando controles para mejorar la calidad del ingreso y gasto público, así como promover la eficiencia y eficacia en la gestión pública en el uso racional y cuidadoso de los recursos disponibles. La transparencia se traduce en un mejor acceso a la información sobre el uso de los recursos públicos, sus resultados y la evaluación del desempeño, además fomenta la rendición de cuentas, ya que fortalece la vigilancia sobre el uso y el destino de los recursos públicos.

Autonomía e Historia (6) Después de los trabajos realizados arduamente y la necesidad de la población de tener un espacio para la práctica de diferentes deportes, es creado el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte, entrando en funciones formalmente en julio de 2014, por la ubicación del instituto lo convierten en un excelente lugar para realizar diferentes deportes en cualquier época del año.

Organización y Objeto Social (7) El Instituto cuenta con un registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como Persona Moral con Fines no Lucrativos.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) Los Estados Financieros reflejan razonablemente la Situación Financiera del Instituto, por el periodo que se informa, tanto contable, presupuestaria y patrimonialmente. Los cuales fueron elaborados, conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, así mismo declaro que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas sobre la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifiesto que no tengo conocimiento de eventos internos y externos que pudieran afectar su situación financiera y patrimonial.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Se trabaja en apego a las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, siendo uno de los Municipios que ha logrado homologar su información integrando sus cuentas y catálogos conforme lo establece el CONAC.

Reporte Analítico del Activo (10) El método de depreciación utilizado corresponde al acumulativo, considerando los porcentajes que emite el manual de contabilidad gubernamental, así como las normas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tomando en cuenta el monto de adquisición del activo.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11) SIN DATOS

Reporte de la Recaudación: **NO APLICA**

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13) No se cuenta con adudo con ninguna Institución, los subsidios recibidos son otorgados por el Ayuntamiento de Valle de Bravo.

Calificaciones Otorgadas (14) **NO APLICA**

Proceso de Mejora (15) Se han establecido medidas internas para mejorar el proceso de integración de informes mensuales, presupuesto y cuenta pública, teniendo como resultado el cumplimiento en todas nuestras obligaciones periódicas.

Información por Segmentos (16) **SIN DATOS**

Eventos Posteriores al Cierre (17) **SIN DATOS**

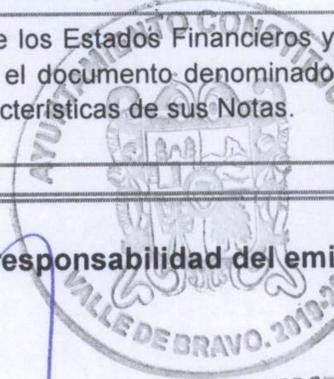
Partes Relacionadas (18) Declaramos que no existen partes relacionadas, que pudieran ejercer influencias significativas en la toma de decisiones financieras y operativas. De igual manera manifestamos que no tenemos conocimiento de eventos internos o externos que pudieran afectar la situación financiera y patrimonial.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Dando así cumplimiento a lo establecido por el CONAC, en el documento denominado Normas y Metodología para la Emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Instituto Público Características de sus Notas.

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



C. SERGIO LUIS REYES ROMAN **IMCUFIDEVB**
DIRECTOR GENERAL **DIRECCIÓN**



P.C.P. RAÚL NUÑEZ REYES
DIRECTOR DE FINANZAS