



## INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE LUVIANOS

### Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2020

#### A) Notas de Desglose

##### I. Notas al Estado de Situación Financiera

###### Activo

Efectivo y Equivalentes (4) • Los saldos al cierre del ejercicio 2020 son:

Efectivo: \$4,500.00

Bancos: \$15,093.78

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) • En el apartado de bancos/tesorería, de INSTITUTO DEL DEPORTE DE LUVIANOS tiene registradas cuentas bancarias por cada programa específico y que el importe total de dicha partida, al cierre del mes refleja saldo de \$ 0.00.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) • No se emite opinión por considerar un rubro de poca importancia.

Inversiones Financieras (7) No se emite información en este rubro.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) • Tiene un saldo de la cuenta de bienes muebles por \$9,499.99, mientras que los inmuebles esta en \$0.00 derivado que el ayuntamiento presta sus instalaciones para el funcionamiento.

Estimaciones y Deterioros (9) • Es de comentar que en este rubro, en el ejercicio 2020 No se ha realizado mensualmente la depreciación de bienes muebles debido a que no se cuenta con bienes muebles a nombre del instituto del deporte.

Otros Activos (10) • Este rubro no representa importancia al emitir opinión de carácter Contable-financiero, ya que derivado de las operaciones del organismo y por el monto de presupuesto no es suficiente para la adquisición de otros activos

Pasivo (11) • Las bases técnicas de registro de los movimientos y momentos contables son acorde a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; en el rubro de cuentas por pagar se tiene un saldo de \$ 70998.81; que a la fecha no se ha tenido la liquidez para cubrirlas, en espera que el proximo año se puedan cancelar.

##### II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) • La cuenta de ingresos de gestión presenta un monto recaudado de: \$0.00

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones (13): El organismo presentó una recaudación por un monto de: \$786,000.93

Otros Ingresos y Beneficios (14) • No se emite información en este rubro.

Gastos y Otras Pérdidas (15) • El organismo presenta los siguientes montos al cierre del ejercicio:

Gastos de Funcionamiento:

Servicios personales: \$757,531.29

Materiales y Suministros: 31,658.72

Servicios generales: 27,204.11

Total: \$816,394.12

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16) Sin movimientos

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

	2020	2019
Efectivo en Bancos –Tesorería	19,593.78	5,620.69
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>19,593.78</b>	<b>5,620.69</b>
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-23,588.19	11,607.03
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida 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

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)**  
 • Presupuestarios de Ingresos y Egresos al cierre del ejercicio fiscal 2019

**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL INGRESO**

CONCEPTO	IMPORTE
INGRESOS PRESUPUESTALES	<b>786,000.93</b>
<b>MENOS</b>	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
INGRESOS DERIVADO DE EJERCICIOS ANT NO APLICADOS	0.00
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
<b>IGUAL A</b>	
TOTAL DE INGRESOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	<b>786,000.93</b>

**CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTAL DEL GASTO**

CONCEPTO	IMPORTE
<b>MENOS</b>	
ADQUISICION DE ACTIVO FIJO	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00
DEUDA PUBLICA (AMORTIZACION DE CAPITAL)	0.00
ANTICIPO A PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
<b>MAS</b>	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
<b>IGUAL A</b>	
TOTAL DE GASTOS SEGUN ESTADO DE ACTIVIDADES	<b>816,394.12</b>

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

*Jose Goroche*  
 C. JOSE GOROSTIETA URIBE  
 ENCARGADO DE LA DIRECCION DE IMCUFIDE  
 DE LUVIANOS

**AYUNTAMIENTO DE  
 LUVIANOS**



2019-2021  
**IMCUFIDEL**

*Juan León Gómez*  
 L.C. JUAN LEÓN GÓMEZ  
 DIRECTORA DE FINANZAS

**AYUNTAMIENTO DE  
 LUVIANOS**



2019-2021  
 DIRECCIÓN DE FINANZA  
 DE IMCUFIDEL