

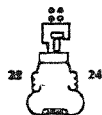
A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera					
<b>Activo</b>					
Efectivo y Equivalentes (3) El saldo que refleja en la cuenta 1112 al 31 de diciembre de 2021 es de -\$1,664.89.					
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (4) Con respecto a éste rubro se observa que se cuenta con un importe de \$1,175,287.11, como ya se ha referido en los meses que anteceden al presente, éste importe está identificado por el adeudo que tiene el Ayuntamiento del ejercicio fiscal 2018 y que aún no ha sido cubierto debido a la falta de recursos financieros.					
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (5) No Aplica.					
Inversiones Financieras (6) Sin Movimientos.					
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (7) En éste rubro se tiene registrado un monto total de \$1,514,478.61, el cual está representado por las cuentas 1241 Mobiliario y Equipo de Administración y Equipo de Computo por un monto de \$221,217.99, cuenta 1242 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por un monto de \$893,216.70, cuenta 1243 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio por la cantidad de \$18,189.33, cuenta 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por un monto de \$371,994.59 en ésta cuenta se muestra un incremento en comparación con el 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 \$378,700.20.					
Estimaciones y Deterioros (8) No aplica.					
Otros Activos (9) No aplica.					
<b>Pasivo (10)</b>					
Esta representado por un importe de \$2,609,147.82, al 31 de diciembre de 2021, de los cuales el 70.17% por retenciones a favor de terceros, de los cuales se tiene compromiso con la SHCP por la retención de ISR, la Secretaría de Finanzas del Estado de México, Cuotas de ISSEMYM y servicios personales, por pagar a corto plazo.					
II. Notas al Estado de Actividades					
Ingresos de Gestión (11) Se tiene un saldo acumulado de \$823,075.00 al 31 de diciembre del 2021 por ingresos propios.					
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y subvenciones, Pensiones y Jubilaciones (12) Se tiene un saldo acumulado por subsidio de \$15,972,500.00 al 31 de diciembre 2021.					
Otros Ingresos y Beneficios (13)					
Gastos y Otras Pérdidas (14) Esta representado por un importe de \$18,169,964.00 al 31 de diciembre 2021, mismos que corresponden a los gastos de operación, funcionamiento 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 diciembre de 2021 por la cantidad de \$-299,747.19, y se encuentra identificado dicho saldo en el Estado de Posición Financiera.					
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (16)					
	2021	2020	2021	2020	
Efectivo en Bancos-Tesorería	-1,664.89	1,775,196.24	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-1,885,399.53	927,788.96
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00	Movimientos de partidas (o rubro) que no afectan al efectivo		
Fondo con afectación específica	0.00	0.00	Depreciación	-378,700.20	-282,289.06
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00	Amortización	0.00	0.00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>-1,664.89</b>	<b>1,775,196.24</b>	Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
			Incremento en Inversiones productivas por revaluación	0.00	0.00
			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
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. DEYANIRA ESCOBEDO ORTIZ**  
 DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDEN (18)

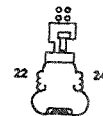
**DIRECCIÓN  
GENERAL**



**IMCUFIDE  
NAUCALPAN**

  
**LIC. MARÍA DE LOS ANGELES MARTÍNEZ DÍAZ**  
 TESORERA DEL IMCUFIDEN (18)

**TESORERÍA**



**IMCUFIDE  
NAUCALPAN**



Notas a los Estados Financieros

Período del 1 de enero al 31 de diciembre 2021 (2)

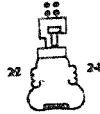
B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (3)
<b>Contables:</b>
Valores: No aplica.
Emisión de obligaciones: Se tiene pendiente de pago a dos servidores publicos la prestación de aguinaldo del 2018 por un monto de \$86,644.8, así como de \$16,385.53 de un servidor público de la administración 2019 - 2021 por tener laudo laboral en contra del Instituto, así como el pago y entero de ISR retenido por un importe de \$1,631,794.07, así como el pago al 3% sobre erogaciones por un importe de \$402,925.18, de igual forma se tiene pendiente de pago las cuotas a issemym por un monto de \$256,672.47, pago de energía eléctrica ante CFE por un importe de \$24,993.00 y el pago de finiquitos a 2 servidores publico, por un monto de \$176,594.91 de la administración 2019 - 2021.
Avales y Garantías: No aplica.
Juicios: Por el momento el Instituto cuenta con dos demandas laborales notificadas.
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 ocupa las oficinas administrativas el Instituto, así como de 18 predios mas que aun no han sido desincorporados del Ayuntamiento, para formar parte del patrimonio del Instituto.
<b>Presupuestarias:</b>
Cuentas de Ingresos: En este rubro se obtuvo ingresos por el subsidio de \$15,972,500.00 al 31 de diciembre de 2021, lo cual representa un rezago de lo presupuestado al cierre del ejercicio fiscal 2021 y por un importe de \$823,075.00 de nuestros ingresos propios, de espacios deportivos, los cuales suman un importe de \$16,795,575.
Cuentas de Egresos: Esta representado por un importe de \$18,169,964.00 al 31 de diciembre 2021

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

  
**C. DEYANIRA ESCOBEDO ORTIZ**  
DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDEN(4)

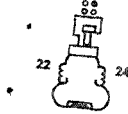
**DIRECCIÓN  
GENERAL**



**IMCUFIDE  
NAUCALPAN**

  
**LIC. MARÍA DE LOS ANGELES MARTÍNEZ DÍAZ**  
TESORERA DEL IMCUFIDEN (4)

**TESORERÍA**



**IMCUFIDE  
NAUCALPAN**

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Introducción (3) La información elaborada, esta apegada al Manual de Contabilidad Gubernamental del Estado de México y Municipios, y a la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Panorama Económico y Financieros (4) En la actualidad la situación económica del país es muy desfavorable, sin embargo el Instituto está con la mayor disponibilidad de gestionar y realizar las acciones necesarias, para poder hacer frente a las demandas de la ciudadanía en cuestión de cultura física y deporte, cumpliendo con sus obligaciones laborales y con terceros.

Autorización e Historia (5) El Instituto fue creado el 1 de octubre de 2013, con la finalidad de apoyar e impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, fomentando la cultura física y deporte en el municipio en todas sus ramas.

Organización y Objeto Social (6) Atender de manera oportuna la demanda de la población en materia cultura física y deportiva, en el municipio durante el ejercicio fiscal 2021.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (7) Apego a la normatividad vigente en la materia.

Políticas de Contabilidad Significativas (8) se aplican las establecidas en el Manual de Contabilidad Gubernamental vigente y los postulados contables.

Reporte analítico del Activo (9)

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 (10) No aplica

Reporte de la Recaudación (11) En este rubro se obtuvo ingresos por el subsidio de \$15,972,500.00 al 31 de diciembre de 2021, lo cual representa un rezago de lo presupuestado al cierre del ejercicio fiscal 2021 y por un importe de \$823,075.00 de nuestros ingresos propios, de espacios deportivos, los cuales suman un importe de \$16,795,575.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (12) Está representado por un monto de \$2,609,147.82 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 (13) No aplica

Proceso de Mejora (14) No aplica

Información por Segmentos (15) No aplica

Eventos Posteriores al Cierre (16) No aplica

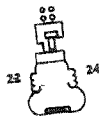
Partes Relacionadas (17) No aplica

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (18) Se aplica los postulados contables y las políticas establecidas en 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"**

*Deyanira Escobedo*  
**C. DEYANIRA ESCOBEDO ORTIZ**  
 DIRECTORA GENERAL DEL IMCUFIDEN (18)

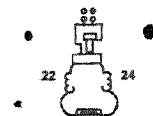
**DIRECCIÓN  
 GENERAL**



**IMCUFIDE  
 NAUCALPAN**

*Maria de los Angeles Martinez Diaz*  
**LIC. MARÍA DE LOS ANGELES MARTÍNEZ DÍAZ**  
 TESORERA DEL IMCUFIDEN (18)

**TESORERÍA**



**IMCUFIDE  
 NAUCALPAN**