



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera**Activo****Efectivo y Equivalentes :**

Caja: Se realizaron los traspaso en la cuenta bancaria correspondiente, quedando esta cuenta sin saldo.

Bancos: El saldo reflejado se debe a una medida previsoría para hacer frente a los gastos menores que se presenten al inicio del siguiente ejercicio fiscal.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo: Esta cuenta refleja un saldo de 2,097,422.79, de los cuales 2,097,182.79 son conceptos que corresponden a ejercicios anteriores a la presente administración, los 240.78 restantes corresponden a la subcuenta subsidio al empleo mismos que serán saldados en el siguiente mes.

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo: Dicha cuenta refleja un saldo por la cantidad de \$5,133.00, el cual tiene su origen en ejercicios anteriores

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: Sin Movimientos.

Inversiones Financieras: Sin Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Dicha cuenta presenta una variación de saldos, mismos que corresponden a la reclasificación de bienes que se llevo a cabo en el mes de diciembre 2019, de acuerdo con lo que se estipula en la normatividad vigente misma que se encuentra respaldada con lo que en dicha ley se estipula.

Estimaciones y Deterioros: Sin Movimientos.

Otros Activos: Sin Movimientos.

Pasivo: Obligaciones a Corto Plazo estas cuentas acumulan deuda de ejercicios anteriores y de este ejercicio pendientes de pago.

Proveedores por pagar a Corto Plazo: Saldo refelejado por la cantidad de \$12,794.28 englobado en diferentes subcuentas, todas ellas correspondientes a ejercicios anteriores.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo: La cuenta refleja un saldo por \$280,658.87, de los cuales \$139,440.00 son retenciones que habrán de saldarse en el mes siguiente, la cantidad restante corresponde a retenciones realizadas en ejercicios anteriores.

Títulos y Valores de la Deuda Interna a Largo Plazo: Saldo reflejado corresponde al Adeudo de Impuestos Sobre Erogaciones por Renumeraciones de los ejercicios fiscales 2014-2015.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Al cierre del ejercicio se refleja una variación porcentual del 11.19% esto debido a la mayor difusión que se dio a las actividades realizadas por el instituto.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: se refleja una variación del 12.47%, los cuales fueron requeridos por el instituto para hacer frente a gastos no contemplados en el presupuesto.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: El saldo registrado al 31 de Diciembre de 2019 el resultado del Patrimonio es positivo

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: El saldo al 31 de Octubre 2019 es de \$ 15,599.66

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables: No existe Diferencia.

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

DIRECTOR GENERAL
L.E.D. JUAN CARLOS CID ESQUIVEL

DIRECTOR DE FINANZAS
L.C. SERGIO OMAR CORREA GONZALEZ



IMCUFIDE ATLACOMULCO 4024
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2019

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores: Al 31 de diciembre de 2019 no hay movimientos por conceptos de valores.

Emisión de obligaciones: Al 31 de diciembre de 2019 no hay movimientos por concepto de de emisión de obligaciones.

Avales y Garantías: Al 31 de diciembre no hay movimientos por concepto de avales y garantías.

Juicios: A la fecha no se tiene registro de juicios.

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: No se tienen contratos de emisión.

Bienes en concesión y en comodato: a la fecha, el instituto no registra bienes en concesion ni comodato.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

8110 4173 007 003 01 Ingresos de Organismos del Deporte se recaudaron durante el ejercicio \$2,221,251.90

8110 4223 002 003 002 Subsidios para gastos de operación se recaudaron durante el ejercicio \$9,673,013.56

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

DIRECTOR GENERAL
L.E.D. JUAN CARLOS CID ESQUIVEL

DIRECTOR DE FINANZAS
L.C. SERGIO OMAR CORREA GONZALEZ



IMCUFIDE ATLACOMULCO 4024

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Diciembre al 31 de Diciembre de 2019

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: El Municipio de Atlacomulco se caracteriza por contar entre sus habitantes a deportistas destacados, así como el compromiso al impulso en todas sus disciplinas.

Panorama Económico y Financiero: El impulso al deporte en el municipio de Atlacomulco es uno de los objetivos en el Plan de Desarrollo Municipal, la cual dotarle de autonomía para poder atender las necesidades que requiere la población es necesario la aprobación de un presupuesto de ingresos y egresos del ejercicio fiscal con la finalidad de cubrir los objetivos trazados.

Autorización e Historia: El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte fue creado por el decreto número 142 de fecha 4 de Abril de 2008 con el objetivo de: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, específicamente en los niños y jóvenes,

II. Propiciar la integración familiar y social.

III. Fomentar la salud física, mental, cultural y social de la población del municipio

IV. Propiciar el uso adecuado y correcto de los tiempos libres

V. Promover e impulsar el deporte para los adultos mayores y las personas con discapacidades diferentes

VI. Promover el deporte de los trabajadores

VII. Promover el cambio de actitudes y aptitudes

VIII. Promover y desarrollar la capacitación de recursos humanos para el deporte

IX. Elevar el nivel competitivo del deporte municipal

X. Promover la revaloración social del deporte y la cultura física

XI. Promover fundamentalmente el valor del deporte para el primer nivel de atención a la salud

XII. Promover la identidad del municipio de Atlacomulco, en el ámbito municipal, estatal, nacional e internacional a través del deporte

XIII. Fomentar la integración familiar y social, y

XIV. Facilitar a los deportistas el acceso a los servicios de salud.

Organización y Objeto Social: Esta integrado el Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte por: Junta Directiva y un Director del Instituto, tal y como lo marca en el decreto 142 de fecha 04 de abril de 2008.

Bases de Preparación de los Estados Financieros: El Estado de Situación Financiera es preparado de conformidad con las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables.

Políticas de Contabilidad Significativas: Las operaciones son registradas contablemente de acuerdo a las bases y conceptos establecidos en la ley de Ingresos del Estado de México y Presupuesto de Egresos del Estado de México. Los ingresos se registran al momento de recibir el importe por los Derechos de Servicios de Agua establecidos en Código Financiero del Estado de México por la prestación de los derechos de agua Potable, Drenaje, Alcantarillado, recepción de los caudales de Aguas Residuales para su tratamiento Manejo y Conducción.

b) Los egresos se registran al momento del ejercicio del gasto y/o pasivos registrados en el registros de las operaciones.

c) De conformidad con la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad y Gasto Público las operaciones presupuestales debidamente comprometidas, no pagadas al cierre de cada ejercicio, formarán parte de adeudo de ejercicios anteriores.

Reporte Analítico del Activo: Los movimientos registrados en el estado analítico del activo al 31 de octubre de 2018, se derivaron de las operaciones por la recaudación de los ingresos y la aplicación en los problemas presupuestados.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Sin movimientos.

Reporte de la Recaudación: La recaudación por los ingresos propios es por la venta de bienes y servicios al público en general, así como por los subsidios para gastos de operación por parte del H. Ayuntamiento de Atlacomulco, con la finalidad de cumplir los objetivos plasmados en el Plan de Desarrollo Municipal.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: Sin movimientos.

Calificaciones Otorgadas: El Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Atlacomulco no tuvo clasificación alguna por las clasificadoras.

Proceso de Mejora: Sin movimientos.

Información por Segmentos: Sin movimientos.
Eventos Posteriores al Cierre: Sin movimientos.
Partes Relacionadas: Sin movimientos que registrar
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Atlacomulco.

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

DIRECTOR GENERAL
L.E.D. JUAN CARLOS CID ESQUIVEL

DIRECTOR DE FINANZAS
L.C. SERGIO OMAR CORREA GONZALEZ