



IMCUFIDE ATLACOMULCO 4024

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 01 de Enero al 31 de Marzo de 2019

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes Tenemos como objeto con los recursos monetarios para solventar gastos de operacin que sean menores al importe de \$67,905.51 y que sean muy necesarios, para seguir presentado el servicio a los habitantes del Municipio, además del ingreso que esta en caja, mismos que serán depositados en el siguiente mes

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir . El Activo Circulante representa la liquides con que cuenta el INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ATLACOMULCO para hacer frente a los gastos de operación como Luz, Telefono, Papelería, Servicios Personales, el saldo de Bancos que se refleja es por que algunos de los cheques no han sido cobrados y se cobraran en el siguiente. Deudores Diversos esta presentado por el subsidio al empleo pendiente de aplicar al mes siguiente al momento de entrar los impuestos del mes correspondiente. Inversiones refleja una inversion a corto plazo para mejor funcionamiento de la cuenta del banco, el anticipo a proveedores es de la compra de un activo que se acordo con el proveedor la exhibicion en dos pagos el bien.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo: Sin Movimientos.

Inversiones Financieras: Sin Movimientos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: En el ejercicio que se presenta no existieron bajas de bienes muebles e inmuebles.

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, ya que el INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ATLACOMULCO no cuenta con la solvencia para ser frente a esta obligación; Servicios profesionales para pagar a Corto Plazo, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión: Con respecto a los ingresos recaudados del 01 al 31 de Marzo del ejercicio 2019 por el concepto de venta de bienes y servicios se genero un total de \$279,410.50

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Sin Movimientos.

Otros Ingresos y Beneficios: Sin Movimientos.

Gastos y Otras Pérdidas: del 01 al 31 de Marzo de 2019 se genero un total de \$ 992,121.82

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: El saldo registrado al 31 de Enero de 2019 el resultado del Patrimonio es -92,212.41.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: El saldo al 31 de Marzo 2019 es de \$ 175,133.40

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
JUAN CARLOS CID ESQUIVEL

DIRECTORA DE FINANZAS
YAHAYNA ASANTY URBINA AGUILAR



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

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

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

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

Avales y Garantías: Al 31 de Marzo de 2019 no hay moviementos 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 \$ 588,511.79

8110 4223 002 003 002 Subsidios para gastos de operación se recaudaron \$ 1,950,000.00

Cuentas de Egresos

1000 Sericios Profesionales \$2,092,814.64

2000 Materiales y Suministros \$ 191,040.87

3000 Servicios Generales \$ 334,395.08

4000 Transferencias, asignaciones , subsidios \$ 2,500.00

5000 Bienes Muebles \$ 32,069.97

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

DIRECTOR GENERAL
JUAN CARLOS CID ESQUIVEL

DIRECTORA DE FINANZAS
YAHAYNA ASANTY URBINA AGUILAR

**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 registro 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 Física 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
JUAN CARLOS CID ESQUIVEL

DIRECTORA DE FINANZAS
YAHAYNA ASANTY URBINA AGUILAR

