IMCUFIDE ATLACOMULCO 4024
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2018

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes: Tiene como objetivo contar con recursos monetarios para solventar gastos de operación que sean menores al importe de $ 10,000.00 (Diez Mil Pesos 00/100 M.N.) y que sean muy necesarios, para seguir prestando el servicio a los habitantes del Municipio

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 FÍSICA Y DEPORTE DE ATLACOMULCO para hacer frente a los gastos de operación como, Luz, Teléfono, Papelería, Servicios Personales, el saldo de Bancos que se refleja es porque 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 inversión a corto plazo para mejor funcionamiento de la cuenta del banco, el Anticipo a proveedores es de la compra de un activo que se acordó con el proveedor la exhibición en dos pagos el bien.

Bienes Disponibles parea 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 FÍSICA Y DEPORTE DE ATLACOMULCO no cuenta con la solvencia para ser frente a esta obligación: Servicios Personales por 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 al 30 de Junio del ejercicio 2018 por el concepto de venta de bienes y servicios se genero un total de $ 221,134.5O

Gastos y Otras Pérdidas: Al 30 de Junioo de 2018 se genero un total de $ 736,844.49

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública: El saldo registrado al 30 de Junio de 2018 el resultado del patrimonio es negativo.

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo: Sin observacion

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

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
2018	
Ingresos Presupuestales	830,000.00
Ingresos Contables/Estado de Actividades	721, 134.50
Diferencia	
Existe una diferencia por 70,660.01 ya que la cantidad recaudada fue mayor a la presupestada.	

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables
2018

Total de egresos presupuestarios	817,849.53
Menos egresos presupuestarios no contables	0
Total del gasto contable	736, 884.49
Total Estado de Actividades Acumulado	**-15,749.99**
	-15,749.99
Existe diferencia entre los gastos presupuestales y gastos contables del 30 de Junio del ejercicio 2018.	

IMCUFIDE DE ATLACOMULCO 4024
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2018

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)
Contables:
Valores: Sin movimientos
Emisión de obligaciones: Sin movimientos
Avales y Garantías: Sin movimientos
Juicios: Sin movimientos
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares: Sin movimientos
Bienes en concesión y en comodato: Sin movimientos
Presupuestarias:
Cuentas de Ingresos:
Cuentas de Egresos:

IMCUFIDE DE ATLACOMULCO 4024
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de Junio de 2018

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: El municipio de Atlacomulco se caracteriza por contar entre sus habitantes a deportistas destacados, asi como el compromiso al impulso al deporte en todas sus disciplinas.
Panorama Económico: El impulso al deporte en el municipio de Atlacomulco es uno de los objetivos en el Plan de Desarrollo Municipal, la cual al dotarle de autonomia para poder atender las nececidades que requiere la población es necesario la aprobacion 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 Fisica y Deporte fue creado por el decreto numero 142 de fecha 04 de Abril de 2008 con los objetivos de: Impulsar la práctica deportiva en todos los grupos y sectores del municipio, especialmente en
los niños y jóvenes;
II. Propiciar la interacción 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 capacidades
diferentes;
VI. Promover el deporte de los trabajadores;
VII. Promover el cambio de actitudes y aptitudes;
VIII. Promover y desarrollar la captación 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 Fisica y Deporte por: Junta Directiva y un Director del Instituto, tal y como lo marca 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 el 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, formaran parte de adeudo de ejercicios anteriores.

Reporte Analítico del Activo: Los movimientos registrados en el estado analitico del activo al 28 de Febrero de 2018, se derivaron de las operaciones por la recaudacion de los ingresos y la aplicación en los programas presupuestados

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos: Sin movimientos

Reporte de la Recaudación: La recaudacion por 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 Atlacomilco, 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 movimiento.

Calificaciones Otorgadas: El Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Atlacomulco no tuvo calificacion alguna por las Calificadoras.

Proceso de Mejora: Sin movimiento

Información por Segmentos: Sin movimiento

Eventos Posteriores al Cierre: Sin movimiento

Partes Relacionadas Sin movimientos que registrar.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable: Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Atlacomulco

DIRECTOR DEL INSTITUTO
MTRO. CESAR CAMPOS OCAMPO

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE ATLACOMULCO, MEXICO

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DIRECCIÓN DE FINANZAS
IMDA
ATLACOMULCO, MÉXICO

DIRECTOR DE FINANZAS
L.C. NANCY ELIZABETH PABLO RAMIREZ