

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ALMOLOYA DE ALQUISIRAS

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2018

**A) Notas de Desglose**

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

**Activo**

Efectivo y Equivalentes (4) :

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5): Sin comentarios

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8):

Otros Activos (10): Sin comentarios.

**Pasivo (11)**

**II. Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de Gestión (12):

**III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14):** sin comentario

**V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)**

Los registros contables y presupuestales se realizaron en el Sistema Contable autorizado y de acuerdo al manual unico de contabilidad, por lo que la conciliación es acorde a las politicas establecidas, y en su caso las variaciones podrían estar representadas por los movimientos que por su naturaleza no afecten las cuentas presupuestales, y que deberán incluirse en el estado de situación financiera, representando así la totalidad de las operaciones sin existir diferencias entre lo programado y lo realmente ingresado y gastado.

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR GENERAL  
PROF. MARCO ANTONIO JIMENES  
ACOSTA

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR DE FINANZAS  
P.I.S.C. JOSÉ RAMÓN CASTAÑEDA  
SALGADO

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ALMOLOYA DE ALQUISIRAS

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2018

**B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)**

**Contables:**

Valores

Emisión de obligaciones

**Presupuestarias:**

Cuentas de Ingresos: La ley de ingresos estimada fue por \$ 69,925.91 recaudado del mes \$ 30,333.32

Cuentas de Egresos: El presupuesto autorizado fue por \$ 64,370.12 y el ejerciendo del mes \$ 30,333.32 se tiene un balance estable en el gasto.

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR GENERAL  
PROF. MARCO ANTONIO JIMENES  
ACOSTA

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR DE FINANZAS  
P.I.S.C. JOSÉ RAMÓN CASTAÑEDA  
SALGADO

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ALMOLOYA DE ALQUISIRAS

**Notas a los Estados Financieros**

Periodo del 1 al 30 de Septiembre de 2018

**C) Notas de Gestión Administrativa**

Durante el período que se informa, la administración de los recursos se apega a lo establecido en el presupuesto autorizado, logrando un ahorro presupuestal, sin embargo es importante una mayor eficiencia recaudatoria, para que así no se dependa de los recursos que manda el Municipio.

Panorama Económico (5): Es necesario incrementar la recaudación y disminuir el gasto corriente, para que se puedan tomar decisiones correctas sin afectar a la población.

Autorización e Historia (6):

Organización y Objeto Social (7): Los establecidos en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en la Constitución Política del Estado de México y en la Ley Organica Municipal.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8): Se han preparado de acuerdo a la normatividad que existe en el Estado de México de aplicación para los Municipios, por lo que en todo momento se apegaron a lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental y a la normatividad emitida por el CONAC.

Políticas de Contabilidad Significativas (9): Se apegan en todo momento a las establecido en el Manual Unico de Contabilidad Gubernamental para el Estado de Mexico y sus Municipios.

Reporte Analítico del Activo (10):

Reporte de la Recaudación (12): La información se encuentra a detalle en el "ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO" y en el "ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS"

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13): La información se encuentra en el " Formato Documentos por Pagar"

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR GENERAL  
PROF. MARCO ANTONIO JIMENES  
ACOSTA

\_\_\_\_\_  
DIRECTOR DE FINANZAS  
P.I.S.C. JOSÉ RAMÓN CASTAÑEDA  
SALGADO