



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO:

Efectivo y Equivalentes:

Cuenta 1111, Caja tiene un saldo actual de 69.27, se reintegrara posteriormente para saldar la cuenta
Cuenta 1112, Bancos, tiene un saldo de 97,719.93, esta cuenta bancaria es de la administracion actual.

Cuenta 1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, tiene un saldo de 6,000.00, se saldara en meses posteriores.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

No aplica

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo:

No aplica

Inversiones Financieras:

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

Estimaciones y Deterioros:

No aplica

Otros Activos:

Cuenta 1123, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo, tiene un saldo de 5,163.49
le corresponde a la cuenta, 1123 000000001 00000000000000000001 0001 Subsidio al Empleo,
4,163.49, el cual se analizara su saldo y se vera el motivo por el cual existe, y 1,000.00 de javier
Filiberto que se reintegrara en meses posteriores.

Cuenta 1125 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, tiene un saldo de 6,000.00, se saldara en meses posteriores.

Por anticipos otorgados al personal del Imcufide

Cuenta 1241, las Cuentas de Bienes Muebles, tienen un saldo de, 7,500.00, y corresponde a la cuenta
1241 000000001 00000000000000000001 0001 Laptop marca dell con numero de serie 27870756266

PASIVO:

Cuenta 2111, Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, con un saldo de 0.00.

Cuenta 2112, Proveedores por Pagar a Corto Plazo, con un saldo de 1,700.75, cuenta 2112
000000003 00000000000000000002 0001, Claudia Eloisa Pichardo Rodriguez, por la cantidad de
1,700.00.



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE

Cuenta 2117, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, tiene un saldo 43,855.24, son retenciones por pagar, se debe ISR, de los meses de Diciembre de 2018 y de enero, febrero, marzo de 2019, los demas saldos se analizaran para ver su procedencia y ver si son correctos

Cuenta 2119 Acreedores Diversos, tiene un saldo de 6,637.56, se pagara a los acreedores en meses posteriores para saldar la cuenta

Cuenta 3221, Resultados de ejercicios anteriores tiene el saldo de -22,784.25, es el resultado global que presenta el estado de situacin financiera en el mes de enero 2019

I. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES:

Ingresos de Gestión:

mar-19

4000 LEY DE INGRESOS RECAUDADA Recaud Mar 2019 98,481.05 Recaud Feb 2019 147,148.71 Variac. -48,667.66 % -33.07%

4200 Participaciones, Aportaciones, Convenios y Subsidios Recaud Mar 2019 98,481.05 Recaud Feb 2019 147,148.71 Variac. -48,667.66 % -33.07%

4214 1 Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal Recaud Mar 2019 0.00 Recaud Feb 2019 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!

4221 2 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Recaud Mar 2019 0.00 Recaud Feb 2019 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!

4221 2 1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Recaud Mar 2019 0.00 Recaud Feb 2019 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!

4222 Transferencias al Resto del Sector Público Recaud Mar 2019 0.00 Recaud Feb 2019 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!

4222 2 2 Transferencias al Resto del Sector Público Recaud Mar 2019 0.00 Recaud Feb 2019 0.00 Variac. 0.00 % #¡DIV/0!

Gastos y Otras Pérdidas:

mar-19

1000 SERVICIOS PERSONALES En el mes de mar-19 fue la cantidad de 52,236.11 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 38,854.19 Se obtuvo una Variación de 13,381.92 egresos del mes de Febrero 2019, Aumento

2000 MATERIALES Y SUMINISTROS En el mes de mar-19 fue la cantidad de 5,277.56 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 2,877.00 Se obtuvo una Variación de 2,400.56 egresos del mes de Febrero 2019, Aumento

3000 SERVICIOS GENERALES En el mes de mar-19 fue la cantidad de 603.20 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 13,084.56 Se obtuvo una Variación de -12,481.36 egresos del mes de Febrero 2019, Disminuyo

4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS En el mes de mar-19 fue la cantidad de 11,600.00 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 0.00 Se obtuvo una Variación de 11,600.00 egresos del mes de Febrero 2019 Aumento

5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES En el mes de mar-19 fue la cantidad de 0.00 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 0.00 Se obtuvo una Variación de 0.00 egresos del mes de Febrero 2019

6000 INVERSION PUBLICA En el mes de mar-19 fue la cantidad de 0.00 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 0.00 Se obtuvo una Variación de 0.00 egresos del mes de Febrero 2019

9000 DEUDA PUBLICA En el mes de mar-19 fue la cantidad de 0.00 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 0.00 Se obtuvo una Variación de 0.00 egresos del mes de Febrero 2019

Total de los capítulos del Egreso En el mes de mar-19 fue la cantidad de 69,716.87 En el mes de feb-19 fue la cantidad de 54,815.75 Se obtuvo una Variación de 14,901.12 egresos del mes de Febrero 2019

II. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA:



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE

Marzo 2019 "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total 1
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018 "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" -5,839,928.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 3,615,327.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total -2,224,601.00 -4,449,202.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 3,615,327.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total 3,615,327.00 7,230,654.00
Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" -5,839,928.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total -5,839,928.00 -11,679,856.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018 "Hacienda Pública /
Patrimonio



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE

Generado de
Ejercicios Anteriores" -5,839,928.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 3,615,327.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" 0.00 Total -2,224,601.00 -4,449,202.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2019 "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" 3,561,503.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 5,074,012.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total 8,635,515.00 17,271,030.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" 8,689,339.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total 8,689,339.00 17,378,678.00
Resultados de Ejercicios Anteriores "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" 3,561,503.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado
del Ejercicio" -3,615,327.00 "Exceso o Insuficiencia en la Actualización
de la Hacienda Pública/Patrimonio" Total -53,824.00 -107,648.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019 "Hacienda Pública /
Patrimonio
Contribuido" 0.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio
Generado de
Ejercicios Anteriores" -2,278,425.00 "Hacienda Pública
/ Patrimonio Generado

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE

| mar-19 | feb-19 | mar-19 | feb-19 | Variacion | Variacion |
|---|----------------------|----------------------|--------|--------------------------|-----------|
| Concepto CONCEPTO | mar-19 MES ACT | feb-19 MES ANT | | Variacion | Variacion |
| Concepto Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | mar-19 24,562,976.00 | feb-19 14,714,871.00 | | Variacion -9,848,105.00 | |
| Concepto TOTAL | mar-19 24,562,976.00 | feb-19 14,714,871.00 | | Variacion -9,848,105.00 | |
| Concepto Servicios Personales | mar-19 11,832,347.00 | feb-19 6,608,736.00 | | Variacion -5,223,611.00 | |
| Concepto Materiales y Suministros | mar-19 1,023,456.00 | feb-19 2,877.00 | | Variacion -1,020,579.00 | |
| Concepto Servicios Generales | mar-19 1,895,334.00 | feb-19 1,665,014.00 | | Variacion -230,320.00 | |
| Concepto Otras Aplicaciones de Operación | mar-19 -375.00 | feb-19 -250.00 | | Variacion 125.00 | |
| Concepto TOTAL | mar-19 15,873,637.00 | feb-19 853,645.00 | | Variacion -15,019,992.00 | |
| Concepto Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | mar-19 8,689,339.00 | feb-19 6,178,421.00 | | Variacion -2,510,918.00 | |
| Concepto Otras Aplicaciones de Inversion | mar-19 7,375.00 | feb-19 455,995.00 | | Variacion 448,620.00 | |
| Concepto TOTAL | mar-19 7,375.00 | feb-19 455,995.00 | | Variacion 448,620.00 | |
| Concepto Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | mar-19 -7,375.00 | feb-19 -455,995.00 | | Variacion -448,620.00 | |
| Concepto Otros Origenes de Financiamiento | mar-19 1,811,552.00 | feb-19 2,965,216.00 | | Variacion 1,153,664.00 | |
| Concepto TOTAL | mar-19 1,811,552.00 | feb-19 2,965,216.00 | | Variacion 1,153,664.00 | |
| Concepto Otras Aplicaciones de Financiamiento | mar-19 53,824.00 | feb-19 53,824.00 | | Variacion 0.00 | |
| Concepto TOTAL | mar-19 53,824.00 | feb-19 53,824.00 | | Variacion 0.00 | |
| Concepto Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | mar-19 1,757,728.00 | feb-19 2,911,392.00 | | Variacion 1,153,664.00 | |
| Concepto Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | mar-19 9,709,567.00 | feb-19 8,633,818.00 | | Variacion -1,075,749.00 | |
| Concepto Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Mes | mar-19 69,353.00 | feb-19 69,353.00 | | Variacion 0.00 | |
| Concepto Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Mes | mar-19 977,892.00 | feb-19 8,703,171.00 | | Variacion 7,725,279.00 | |

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

las partidas en conciliación se analizaran y se vera si esta correcta su aplicación, y de haber alguna omisión en los movimientos contables y/O presupuestales se hará la reclasificación en los meses posteriores.



Órgano Superior de Fiscalización
Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



A) NOTAS DE DESGLOSE

C. Anayeli Martínez Martínez
Director de Admon. y Finanzas del Imcufide



Órgano Superior de Fiscalización



**Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales**

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019**



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

Contables:

Emisión de obligaciones:

No aplica

Avales y Garantías:

No aplica

Juicios:

No existen Juicios, por ningun concepto ni por despidos de personal del IMCUFIDE

Contratos para Invers. Mediante Proyectos p/Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

No aplica.

Bienes en concesión y en comodato:

No aplica.

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos:

los trasposos a las cuentas presupuestarias de ingresos se realizaron en los meses de noviembre y diciembre 2018

4223 2 3 2 Subsidios para Gastos de Operación -64,229.76

No hubo ingresos en el mes de Enero de 2019

Cuentas de Egresos:

los trasposos a las cuentas presupuestarias de egresos se realizaron en los meses posteriores

No hay Partidas con Saldo Negativo



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

C. Anayeli Martínez Martínez
Director de Admon. y Finanzas del Imcufide



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción:

Panorama Económico

La recaudación de impuestos y derechos no se realiza en el IMCUFIDE y las participaciones que le otorga el Municipio de acuerdo a sus ingresos propios y participaciones federales y estatales que otorga el Gobierno del estado, son muy bajas, y son el soporte económico para solventar los gastos de tipo corriente y para pago de nomina del ayuntamiento y para realizar pago a proveedores, sus gastos mensuales fijos son aproximadamente de 50,000.00 mensuales, y le quedan aproximadamente para los demás gastos que se tiene que hacer la cantidad aproximada de 25,000.00 a 30,000.00, mensuales.

Autorización e Historia

esta Administración recibió el día 01 de enero de 2019, están en proceso las observaciones que se derivaron en la revisión de la documentación de la entrega recepción y en la Contraloría Interna Municipal está, en espera para realizar si así lo amerita, los procedimientos administrativos, para que se aclaren las mencionadas observaciones por parte de los ex Funcionarios de la Administración Anterior.

Organización y Objeto Social

En cuanto a la organización están en proceso los manuales de organización, los manuales de procedimientos, por parte de la Dependencia UIPPE del Ayuntamiento, en cuanto al Objeto social es atender a la población en general de este Municipio de Amanalco, Estado de México, en atención en cuanto a sus necesidades básicas, para lograr que tengan una mejor calidad de vida, en cuanto a Cultura Física y deporte.

Bases de Preparación de los Estados Financieros



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Pública
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los postulados básicos de contabilidad gubernamental.

La información contable básica está conformada por el Estado de Situación Financiera, el Estado de Actividades para Entidades con fines no lucrativos, el Estado de Resultados para Entidades con fines lucrativos, el Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Variaciones en la Hacienda Pública / Patrimonio, Estado Analítico del Activo, así como sus notas que son parte integrante de los mismos; también se integra por los estados complementarios, como la disponibilidad del Flujo de Efectivo y la Evolución e Integración de la Deuda.

La información presupuestal se integra por el Estado de Ingresos y Egresos, el Estado Comparativo de Ingresos, el Estado Comparativo de Egresos, el Estado de Avance Presupuestal de Ingresos y el Estado de Avance Presupuestal de Egresos, así como los complementarios que detallan los ingresos y egresos por cada concepto.

La información de obra pública se clasifica en Obras en proceso y gasto ejercido; y obras concluidas y su costo.

Respecto a la clasificación del pasivo, se considerará a corto plazo el que vence dentro del ejercicio fiscal correspondiente y a largo plazo el que venza en ejercicios fiscales posteriores al que corresponda la información.

Políticas de Contabilidad Significativas



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- a) Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo;
- b) Cuando por la emisión de una nueva norma, cambie el procedimiento de cuantificación, las políticas contables, los procedimientos de registro y la presentación de la información financiera que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros el motivo, justificación y efecto;
- c) Los estados financieros correspondientes a cada ejercicio seguirán los mismos criterios y métodos de valuación utilizados en ejercicios precedentes, salvo cambios en el modelo contable de aplicación general;
- d) La observancia de este postulado no imposibilita el cambio en la aplicación de reglas, lineamientos, métodos de cuantificación y procedimientos contables; sólo se exige, que cuando se efectúe una modificación que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros: su motivo, justificación y efecto, con el fin de fortalecer la utilidad de la información. También, obliga al ente público a mostrar su situación financiera y resultados aplicando bases técnicas y jurídicas consistentes, que permitan la comparación con ella misma sobre la información de otros períodos y conocer su posición relativa con otros entes económicos similares.

Reporte Analítico del Activo

mar-19

ACTIVO Sdo. Inic. 102,730.15 Carg. Del Perio 105,606.05 Abonos del Perio 92,033.51 Sdo. Final Marz 116,302.69 Variacion del Periodo 13,572.54 Sdo. Final Feb 11,418.78 Variacion 104,883.91

Activo Circulante Sdo. Inic. 95,505.15 Carg. Del Perio 105,481.05 Abonos del Perio 92,033.51 Sdo. Final Marz 108,952.69 Variacion del Periodo 13,447.54 Sdo. Final Feb 4,318.78 Variacion 104,633.91

Efectivo y Equivalentes Sdo. Inic. 87,031.71 Carg. Del Perio 98,481.05 Abonos del Perio 87,723.56 Sdo. Final Marz 97,789.20 Variacion del Periodo 10,757.49 Sdo. Final Feb 155.29 Variacion 97,633.91

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes Sdo. Inic. 8,473.44 Carg. Del Perio 7,000.00 Abonos del Perio 4,309.95 Sdo. Final Marz 11,163.49 Variacion del Periodo 2,690.05 Sdo. Final Feb 4,163.49 Variacion 7,000.00

Activo No Circulante Sdo. Inic. 7,225.00 Carg. Del Perio 125.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Marz 7,350.00 Variacion del Periodo 125.00 Sdo. Final Feb 7,100.00 Variacion 250.00

Bienes Muebles Sdo. Inic. 7,500.00 Carg. Del Perio 0.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Marz 7,500.00 Variacion del Periodo 0.00 Sdo. Final Feb 7,500.00 Variacion 0.00

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Sdo. Inic. -275.00 Carg. Del Perio 125.00 Abonos del Perio 0.00 Sdo. Final Marz -150.00 Variacion del

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

No aplica

Reporte de la Recaudación



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

En cuanto a la recaudación, están en proceso acciones a implementar procedimientos, para recabar mas ingresos, para poder hacer frente a los requerimientos de la población, sobre todo en Cultura Fisica y Deporte.

Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

En cuanto a la deuda del Municipio, se analizaran los pasivos dejados por la Administración anterior 2012 - 2105, que sean reales y que estén bien soportadas las facturas para estar en condiciones de negociar el pago con el proveedor, se hicieron las observaciones concernientes a la entrega recepción del día primero de enero del 2016, las cuales fueron enviadas a la Contraloría Interna Municipal, para que sean aclaradas por los Ex Servidores Públicos de la Administración anterior, ya que no se cuenta con recursos suficientes para realizar el pago de dichas facturas que están registradas en deuda publica, en cuanto a la deuda publica del ejercicio del 2016, generada por esta administración, se empezó a pagar en el presente año.

la deuda actual que adquirió la actual administración en el ejercicio fiscal de 2016, y en el ejercicio fiscal del 2017, se cubrirá en ejercicio fiscal del 2018, con la finalidad de no tener deuda al mes de diciembre de 2018.

Calificaciones Otorgadas

Proceso de Mejora

en cuanto a la Mejora Regulatoria se esta trabajando en este concepto, esta a cargo la Dependencia Municipal de desarrollo económico y ya tiene un avance considerable y se esta poniendo en practica lo que corresponde a cada Dependencia Municipal.

Información por Segmentos

Eventos Posteriores al Cierre

Se realizaron las depuraciones de cuentas del activo y pasivo de esta administración.

Partes Relacionadas

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Se esta contabilizando de acuerdo al Manual único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Publicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, a las disposiciones e indicaciones emitidas por el CONAC y de acuerdo a la Dependencia Municipal, responsable que adquirió los bienes materiales y/o servicios, para que exista una identificación de que destino se les dio, uso o aplicación que se les dio o uso que se les dará.



Órgano Superior de Fiscalización



Auditoria Especial de Cumplimiento Financiero
Subdirección de Fiscalización e Integración de Cuenta Publica
Departamento de Fiscalización de Informes mensuales Municipales

EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE AMANALCO, ESTADO DE MEXICO



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo del 01 al 31 de Marzo de 2019



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

C. Anayeli Martínez Martínez
Director de Admon. y Finanzas del Imcufide