



Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 de enero al 30 de junio 2025

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC TIENE SU DECRETO DE CREACIÓN CON NUMERO 164, DE LA LEY QUE CREA EL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE, MEDIANTE PUBLICACIÓN EN GACETA OFICIAL DE GOBIERNO No 001 1021 DE FECHA 24 DE JULIO DE 2020., DESDE EL INICIO DE OPERACIONES SE ADMINISTRO DE MANERA AUSTERA EN EL EJERCICIO DEL GASTO DE ESTA MANERA GENERAMOS LA CERTEZA Y CONFIANZA PARA EL PAGO DE LAS CONTRAPRESTACIONES POR CONCEPTO DE ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS AL CIERRE DEL MES OBSERVANDO LA EFICIENCIA EN LOS PAGOS PRIORITARIOS CORRESPONDIENTES A LOS SERVICIOS PERSONALES, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES CUIDANDO NO AFECTAR EN ESTE CASO LAS LEGISLACIONES EN MATERIA LABORAL, FISCAL Y ADMINISTRATIVA.

Panorama Económico y Financiero (2) DEPENDE EN SU MAYORIA DE LOS SUBSIDIOS OTORGADOS POR EL H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC DE MORELOS PARA PODER REALIZAR SUS FUNCIONES DE MANERA CORRECTA

Organización y Objeto Social (3) EL OBJETIVO SOCIAL DEL INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC, ESTA CONTEMPLADO EN EL ARTICULO 5 DE LA LEY QUE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC.

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4) EN RELACION A LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS AL ORGANO SUPERIOR DE FISCALIZACION DEL ESTADO DE MÉXICO, ESTE ORGANISMO SE RIGE CON Estricto APEGO A LA NORMATIVIDAD DE LA CONAC, A LOS POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD Y AL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO.

Políticas de Contabilidad Significativas (5) LOS ESTADOS FINANCIEROS SE ELABORAN DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, NORMAS DE CARÁCTER GENERAL, POLITICAS DE REGISTRO CONTABLE, CONTENIDOS EN EL MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES PUBLICAS DEL GOBIERNO Y MUNICIPIOS DEL ESTADO DE MÉXICO.

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6) NO SE REALIZAN OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Reporte Analítico del Activo (7)

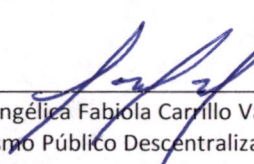
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) NO EXISTEN

Reporte de la Recaudación (9) EN ESTE SENTIDO NO APLICA

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) Se tiene una deuda de \$2,438,062.61 al 30 de junio 2025 integrada la mayor parte por adeudos de retenciones y contribuciones omitidas por la administración 2022-2024 así como proveedores.

Calificaciones Otorgadas (11) NO EXISTEN
Proceso de Mejora (12) SE SIGUEN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL INTERNO, SE IMPLEMENTA UNA POLITICA DE CONTENSION DEL GASTO
Información por Segmentos (13) NO APLICA
Eventos Posteriores al Cierre (14) El Organismo lleva a cabo analisis y depuración de cuentas contables asi como analisis en la retencione de impuestos por un pasivo incrementado.
Partes Relacionadas (15) NO EXISTEN
Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16) LOS ESTADOS FINANCIEROS GENERADOS CUENTAN CON LA LEYENDA "BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECHARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR

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


 Lic. Angélica Fabiola Carrillo Valdez
 Coordinadora de Administración y Finanzas del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ecatepec de Morelos, México




COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS (IMCUFIDEEM)

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS 4094



Notas de Desglose

Periodo del 01 de enero al 30 de junio 2025

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: Es la Cantidad que se deja en la cuenta de bancos correspondiente al monto de \$5,364,428.23 y en depositos de fondo de terceros en garantia por la cantidad de \$20,000.00 la cual sera analizada para checar porque esta en esa cuenta y en dado caso llevar acabo su depuracion.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Es el saldo correspondiente a Deudores Diversos por la cantidad de \$ 1,224,164.91 la cual se analizara para checar la antigüedad de dichos saldos y a quien corresponden o si no realizaron la comprobacion adecuada.

Inventarios: Sin Movimientos

Almacenes: Sin Movimientos

Inversiones Financieras: Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se lleva acabo el registro de la compra de bienes muebles e inmuebles que adquiere el instituto el cual se encuentra concionado con el area de Patrimonio.

Estimaciones y Deterioros: Se realiza el registro de la Depreciacion Acumulado de los Bienes Muebles e Inmuebles del año 2024.

Otros Activos (8) NO SE TIENEN OTROS ACTIVOS

PASIVO

Cuentas y Documentos por paga: El saldo corresponde a sueldos y Salarios por pagar por un importe de \$1,807,786.21 que quedaron pendientes por cubrir en el ejercicio 2024, proveedores por pagar a corto plazo \$500,844.20 el cual se encuentran desde el ejercicio 2023 por lo cual se analizara y retenciones y contribuciones por pagar por un importe \$129,432.20 el cual sera pagado en el mes siguiente.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración: Sin Movimientos.

Pasivos Diferidos: Sin Movimientos

Provisiones: Sin Movimientos

Otros Pasivos: sin Movimientos

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios: Refleja los ingresos propios del Instituto los cuales fueron menores a los del ejercicio 2023.

Gastos y Otras Pérdidas: Refleja los Gastos del Instituto los cuales fueron mayores a lo recaudado en el ejercicio 2024.

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (16)

El patrimonio contribuido se modifico por el resultado de la actividad del instituto entre ingresos y gastos teniendo una hacienda publica con patrimonio neto final 2024 de \$1,163,027.77

Millones de pesos

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

Tuvimos un decremento en el flujo de efectivo ya que el Municipio nos dio menos participaciones de lo presupuestado en el ejercicio 2024.

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18)

La diferencia de los ingresos corresponde al registro presupuestal de los remanentes del ejercicio anterior de recursos propios, así como el registro presupuestal de los ingresos derivados de financiamiento, los cuales no se registran a cuentas de ingresos de resultados.
La diferencia de los egresos corresponde a la adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles cuyo registro solo se realiza a cuentas de activo fijo, así como el registro de las obras y la amortización de la deuda y las ADEFAS.

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

Lic. Angélica Fabiola Carrillo Valdez

Coordinadora de Administración y Finanzas del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ecatepec de Morelos, México

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FÍSICA
Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS (IMCUFIDEEM)

INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS 4094



Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 01 de enero al 30 de junio 2025

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables:

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios SE TIENE JUCIOS LABORALES DE LOS CUALES SE ANEXA FORMATO EN EL MODULO 4

Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares NO APLICA

Bienes Concesionados o en Comodato NO APLICA

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos EN RELACIÓN A LAS CUENTAS DE ORDEN DEL INGRESO QUE NOS GENERA EL COMPORTAMIENTO DEL AÑO, LOS INGRESOS RECAUDADOS, DAN A CONOCER, DE UN MES A OTRO LOS IMPORTES PRESUPUESTALES, YA QUE ESTAS ACTÚAN COMO MEMORIA PARA LOS REGISTROS CONTABLES, EN RELACION A LOS INGRESOS ESTIMADOS, POR EJECUTAR Y RECAUDAR.

Cuentas de Egresos CONSIDERANDO QUE ESTAS CUENTAS SON DE SUMA IMPORTANCIA PARA LOS REGISTROS CONTABLES, YA QUE ACTUAN COMO MEMORIA EN FONDO Y FORMA PARA REGISTRAR HECHOS O CIRCUNSTANCIAS QUE NO AFECTEN LAS CUENTAS DE BALANCE O DE RESULTADOS, ESTOS SON REFLEJADOS EN SUS MOVIMIENTOS MES A MES EN LAS CUENTAS PRESUPUESTALES DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO, TRANSFERENCIAS E INVERSIÓN PÚBLICA.



H. AYUNTAMIENTO
ECATEPEC
DE MORELOS
2025 - 2027



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DE ECATEPEC DE MORELOS (IMCUFIDEEM)

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

COORDINACIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Lic. Angélica Fabiola Carrillo Valdez

Coordinadora de Administración y Finanzas del Organismo Público Descentralizado denominado Instituto Municipal de Cultura Física y Deporte de Ecatepec de Morelos, México