

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



Notas de Gestión Administrativa

Periodo del 01 de marzo al 31 de marzo 2026

(Cifras en pesos)

Autorización e Historia (1) EL INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE ECATEPEC, ES DEPENDIENTE DE LOS SUBSIDIOS OTORGADOS POR EL H. AYUNTAMIENTO DE ECATEPEC

Panorama Económico y Financiero (2) 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.

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) SE ESTA EFECTUANDO EL PROCEDIMIENTO DE DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES SUJETOS A DEPRECIACIÓN, ASI COMO EN SU CASO LOS CAMBIOS EN EL PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN. SE INFORMA QUE LA ADMINISTRACIÓN QUE NOS ANTECEDIÓ NO EFECTUÓ CORRECTAMENTE LA DEPRECIACIÓN A LOS BIENES, DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL; POR LO QUE SE DETERMINO EFECTUAR LAS RECLASIFICACIONES Y DEPURACIONES DE LOS SALDOS CORRESPONDIENTES, LAS CUALES SE REVELARAN EN CONTABILIDAD.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8) NO EXISTEN

Reporte de la Recaudación (9) SE LOGRO UNA RECAUDACIÓN BRUTA CON UN MONTO DE \$3,601,616.58

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10) SE INFORMA QUE AL MES SE TIENE UN REGISTRO REFERENTE A LA DEUDA, SE TIENE UN PASIVO CIRCULANTE ACTUALIZADO.

Calificaciones Otorgadas (11) NO EXISTEN

Proceso de Mejora (12) SE SIGUEN LOS LINEAMIENTOS DE CONTROL INTERNO, SE IMPLEMENTA UNA POLITICA DE CONTENSION DEL GASTO

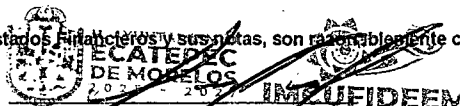
Información por Segmentos (13) NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre (14) NO EXISTEN

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 DECLARAMOS 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

Encargada del Despacho de la Coordinación 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 marzo al 31 de marzo 2026

(Cifras en pesos)

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes: La cuenta contable de caja 1111 registrada en los estados financieros como efectivo, refleja un saldo administrativo por \$16,202.86 importe que se depurara para el segundo trimestre de 2026. La cuenta contable de Bancos/Tesorería con número de cuenta 1112 refleja un saldo de \$6,461,668.42 donde se registran los recursos propios y subsidios del H. Ayuntamiento.

La cuenta contable Depósitos de fondo de terceros en garantía con número de cuenta 1116 por la cantidad de \$20,000.00 será analizada para chequear porque esta en esa cuenta y en dado caso llevar a cabo su depuración.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: Es el saldo correspondiente a Deudores Diversos por la cantidad de \$ 1,459,856.00 la cual se analizara para chequear la antigüedad de dichos saldos y a quien corresponden o si no realizaron la comprobación adecuada.

Inventarios; Sin Movimientos

Almacenes; Sin Movimientos

Inversiones Financieras; Sin Movimientos

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: Se lleva a cabo el registro de la compra de bienes muebles e inmuebles que adquiere el Instituto el cual se encuentra conciliado con el área de Patrimonio.

Estimaciones y Deterioros: Se realiza el registro de la Depreciación Acumulada de los Bienes Muebles e Inmuebles del año 2026.

Otros Activos (8) No se tienen otros activos

PASIVO

Cuentas y Documentos por pagar: La cuenta 2111 correspondiente a Sueldos y Salarios por pagar refleja un saldo de \$1,807,786.21 misma que será analizada y depurada para el segundo trimestre de 2026.

La cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo refleja un saldo \$761,588.07 mismo importe será depurado en el segundo trimestre de 2026.

La cuenta 2117 correspondiente a Retenciones y Contribuciones reporta un saldo de \$199,172.98 el cual se conforma con un saldo del ejercicio 2024 por lo cual se analizara y depurara para el segundo trimestre del ejercicio 2026.

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: Se informa sobre los Ingresos de gestión del mes que reporta un importe recaudado por \$3,602,357.88 conforme a la siguiente clasificación por tipo de ingreso de gestión, reflejada en el Estado de Actividades al mes, lo que acumula total en Ingresos y Otros beneficios la cantidad de \$19,723,389.90

Gastos y Otras Pérdidas: Se informa que este rubro refleja al mes, movimiento total de gastos y otras pérdidas por \$15,961,774.23 reportes en donde se incluyen la depreciación de los bienes, representativamente referente a la ejecución del gasto, de acuerdo al Estado de Actividades.

Por Gastos y Otras Pérdidas: se tiene los siguientes rubros que integran los gastos de funcionamiento, siendo estos: por Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, por el importe al mes de \$8,806,538.40

Por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: se tiene el rubro de Ayudas Sociales 7,039,400.00

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias: se tiene el resultado de la Depreciación al mes que arroja la cantidad de \$115,835.83

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

El patrimonio contribuido se modificó por el resultado de la actividad del Instituto entre ingresos y gastos teniendo una Hacienda Pública/Patrimonio neto de \$6,625,347.60

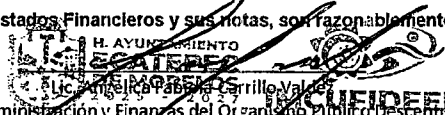
IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17)

En el Estado de Flujo de Efectivo se tiene Efectivo y Equivalente al efectivo al mes por \$115,835.83

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. Ángel Raúl Pablos Carrillo Valdez
Encargada del Despacho de la Coordinación 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 FÍSICA Y DEPORTE DE ECATEPEC DE MORELOS 4094



Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Periodo del 01 de marzo al 31 de marzo 2026

(Cifras en pesos)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (1)

Contables: Las Cuentas de Orden Presupuestarias permiten la vinculación Contable Presupuestal para dar cumplimiento a los documentos emitidos por el Concejo Nacional de Amortización Contable (CONAC) como son las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos.

Valores NO APLICA

Emisión de Obligaciones NO APLICA

Avales y Garantías NO APLICA

Juicios NO APLICA

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

Bienes Concesionados o en Comodato NO APLICA

Presupuestarias:

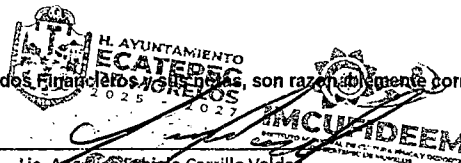
Ingresos

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.

Egresos

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.

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



Lic. Angélica Robles Carrillo Valdez

Encargada del Despacho de la Coordinación 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)