



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de abril 2025



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones financieras, se cuenta con cuentas bancarias. Usamos transferencias bancarias para ejercer nuestras obligaciones financieras.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 dias, por politicas internas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores por pagar a corto plazo y son pagos referentes a la contratación de sevicios que son necesarios para la operación, en la mayoría son gastos de mantenimiento, para una correcta operación deportiva

Inversiones Financieras (7) Son esporadicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las intalaciones, la herramienta o los vehiculos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo, todo

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto plazo, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente en tiempo y forma

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los Ingresos de Gestion el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del mes ejecutado correspondiente al año 2025,

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año, contabilizados en tiempo y forma,

Otros Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de una inversion, recién contratada en Banamex. Inversiones Banamex

Gastos y Otras Pérdidas (15)

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

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se recaudaron y se utilizan para pago de gastos correspondientes a las necesidades del IMCUFIDET

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), con el paso de los meses se van observando, analizando para la correcta toma de desiciones a corde a las necesidades

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 de abril 2025

C) Notas de Gestión Administrativa



Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) Con la promulgacion de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones van incrementando con la finalidad de atraer recursos, mediante el fomento al deporte, día a día se suman mas usuarios en nuestras actividades deportivas.

Autorización e Historia (6)

Organización y Objeto Social (7) El objetivo del instituto es fomentar el deporte en el municipio, con la finalidad de acercar el talento y la cultura fisica. El instituto como persona moral sin fin de lucro, remunera el servicio laboral de sus servidores publicos al igual que se trabaja para dar un servicio de calidad a los usuarios con el proposito de brindar buen servicio e instalaciones adecuadas y en optimas condiciones

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) La base de preparación de los estados financieros es el manual unico de contabilidad gubernamental del estado de mexico y los lineamientos de la CONAC, correctamente y apegado a la normatividad.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Registros al día en tiempo y forma

Reporte Analítico del Activo (10)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación: Promover las diciplinas deportivas , para dar a conocer las actividades y la calidad de las instalaciones.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15) se le a dado mantenimiento a la alberca con los quimicos adecuados, dando como resultado,el manejo de estandares de calidad positivos, con la contratación del mantenimiento con una empresa experta en la materia al igual de la adquisicion de equipos industriales para el mejor funcionamiento.

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 de abril 2025



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, y eventos deportivos, ayudas y subsidios, a si como rendimiento de cuentas bancarias

Cuentas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto basados en el presupuesto 2025

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de mayo 2025
C) Notas de Gestión Administrativa



Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) Con la promulgacion de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones van incrementando con la finalidad de atraer recursos, mediante el fomento al deporte, dia a dia se suman mas usuarios en nuestras actividades deportivas.

Autorización e Historia (6)

Organización y Objeto Social (7) El objetivo del instituto es fomentar el deporte en el municipio, con la finalidad de acercar el talento y la cultura fisica. El instituto como persona moral sin fin de lucro, remunera el servicio laboral de sus servidores publicos al igual que se trabaja para dar un servicio de calidad a los usuarios con el proposito de brindar buen servicio e instalaciones adecuadas y en optimas condiciones

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) La base de preparación de los estados financieros es el manual unico de contabilidad gubernamental del estado de mexico y los lineamientos de la CONAC, correctamente y apegado a la normatividad.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Registros al dia en tiempo y forma

Reporte Analítico del Activo (10)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación: Promover las diciplinas deportivas , para dar a conocer las actividades y la calidad de las instalaciones.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15) se le a dado mantenimiento a la alberca con los quimicos adecuados, dando como resultado,el manejo de estandares de calidad positivos, con la contratación del mantenimiento con una empresa experta en la materia al igual de la adquisicion de equipos industriales para el mejor funcionamiento.

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de mayo 2025



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, y eventos deportivos, ayudas y subsidios, a si como rendimiento de cuentas bancarias

Cuentas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto basados en el presupuesto 2025,

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

COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 31 de mayo 2025



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones financieras, se cuenta con cuentas bancarias. Usamos transferencias bancarias para ejercer nuestras obligaciones financieras.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 dias, por politicas internas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores, los insumos que nos proveen son utilizados para la operación deportiva en los diversos deportivos y modulos que pertenecen al deporte.

Inversiones Financieras (7) Son esporadicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas, dando cumplimiento en tiempo pactado

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las instalaciones, la herramienta o los vehículos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo, todo

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto plazo, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente con las obligaciones.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los Ingresos de Gestion el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del mes ejecutado correspondiente al año 2025,

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año, contabilizados dependiendo sea el periodo.

Otros Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de la inversion contratada en nuestra cuenta Banamex

Gastos y Otras Pérdidas (15)

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

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se recaudaron y se utilizan para pago de gastos correspondientes a las necesidades del IMCUFIDET

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), con el paso de los meses se van observando, analizando para la correcta toma de desiciones a corde a las necesidades

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ

SISTEMA DE COORDINACIÓN HACENDARIA DEL ESTADO DE MÉXICO CON SUS MUNICIPIOS
 DICTAMEN DE RECONDUCCIÓN Y ACTUALIZACIÓN PROGRAMÁTICA - PRESUPUESTAL PARA RESULTADOS.

Tipo de Movimiento: (3)

No. de Oficio: (1)
 Fecha: 30 DE ABRIL 2025

Identificación del Proyecto en el que cancela o reduce (4)

Dependencia General: _____
 Dependencia Auxiliar: _____
 Programa presupuestario: _____
 Objetivo: _____

Identificación del Proyecto en el que asigna o se amplía (5)

Dependencia General: _____
 Dependencia Auxiliar: _____
 Programa presupuestario: _____
 Objetivo: _____

Identificación de Recursos a nivel de Proyecto que se cancelan o se reducen (6)

Clave	Denominación	Presupuesto			
		Autorizado	Por ejercer	Por cancelar o reducir	Autorizado Modificado
		SIN MOVIMIENTOS			

Identificación de Recursos a nivel de Proyecto que se amplían o se asignan (7)

Clave	Denominación	Presupuesto		
		Autorizado	Ampliación y/o Reasignación	Autorizado Modificado
		SIN MOVIMIENTOS		

Metas de Actividad Programadas y alcanzadas del Proyecto a cancelar o reducir (8)

Código	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad Programada de la Meta de Actividad			Calendarización Trimestral Modificada					
			Inicial	Avance	Modificada	1	2	3	4		
			SIN MOVIMIENTOS								

Metas de Actividad Programadas y alcanzadas del Proyecto que se crea o incrementa (9)

Código	Descripción	Unidad de Medida	Cantidad Programada de la Meta de Actividad			Calendarización Trimestral Modificada					
			Inicial	Avance	Modificada	1	2	3	4		
			SIN MOVIMIENTOS								

Justificación (10)

De la cancelación o reducción de metas de actividad y/o recursos del Proyecto. (Impacto o repercusión programática) En su caso utilizar hoja anexa.

De creación o reasignación de metas programáticas o recursos al proyecto (Beneficio, Impacto, Repercusión programática) En su caso Utilizar hoja anexa.

Identificación del Origen de los recursos. En su caso utilizar hoja anexa.

Persona que autoriza (Dep. General):

Vo. Bo. COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Autoriza (Titular de la UIPPE o equivalente)

LCDA. ERIKA A. ROJAS SÁNCHEZ

LCDA. ROSARIO GUADALUPE CORTES MARTINEZ

C. JESSICA MARIANA GAYOSSO MIRANDA

CUANDO LAS ADECUACIONES APLIQUEN PARA MODIFICAR PRESUPUESTO, ESTAS SE DEBEN DEFINIR A NIVEL DE PARTIDA PRESUPUESTARIA Y CAPÍTULO DE GASTO EN RELACIÓN ANEXA NO APLICA PARA ADECUACIONES PROGRAMÁTICAS, ES DECIR, PARA MODIFICACIÓN DE PROGRAMACIÓN DE METAS DE ACTIVIDAD



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 junio 2025



A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes (4) Las cuentas 1111 y 1112 corresponden al efectivo y sus equivalentes, el saldo de cada una se deriva directamente de las operaciones financieras, contamos con cuentas bancarias a nombre del Instituto Municipal de Cultura Fisica y Deporte de Tultitlán, lo recaudado diariamente en efectivo es depositado en las cuentas correspondientes.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5) Son deudores diversos, saldo que se recupera a no mas de 30 días, por politicas internas.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6) Esta cuenta corresponde a proveedores, los insumos que nos proveen son utilizados para la operación deportivas, esto aplica en el mantenimiento de inmuebles, a si como articulos deportivos que se utilizan para la operación del mismo.

Inversiones Financieras (7) Son esporadicas, siempre y cuando nuestros pagos a proveedores no se vean afectadas, dando cumplimiento en tiempo pactado, a lo acordado en los procedimientos realizados.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8) Se refiere a los muebles con los que cuenta el instituto para su operación, sean las intalaciones, la herramienta o los vehiculos, para ello los inventarios son en un periodo de seis meses, y se cuenta con un control interno para su resguardo.

Estimaciones y Deterioros (9)

Otros Activos (10)

Pasivo (11) La cuenta 2111 corresponde a Servicios personales, son sueldos y salarios del personal que labora en este instituto, la cuenta 2112 proveedores a corto plazo, la cuenta 2117 son retenciones y contribuciones es por concepto de ISPT E ISSEMYM, cumpliendo satisfactoriamente con las obligaciones.

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión (12) Cuenta correspondiente a los Ingresos de Gestion el saldo representa el total de los ingresos por la venta de servicios durante el periodo del mes ejecutado correspondiente al mes de junio, la recudación ha sido consideradamente buena, con la firmeza de llegar a lo presupuestado.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones (13) son parte de los ingresos durante el año, contabilizados dependiendo sea el periodo.

Otros Ingresos y Beneficios (14) el rendimiento de la inversion contratada en nuestra cuenta Banamex

Gastos y Otras Pérdidas (15)

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

IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (17) El saldo de flujo de efectivo corresponde a los ingresos que se recaudaron y se utilizan para pago de gastos correspondientes a las necesidades del IMCUFIDET

V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (18), con el paso de los meses se van observando, analizando para la correcta toma de desiciones a corde a las necesidades

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN
Notas a los Estados Financieros
Periodo del 1 al 30 junio 2025



B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)

Contables:

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y Garantías

Juicios, no sea tenido a la fecha ninguna sentencia que liquidar

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes en concesión y en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de Ingresos: corresponde a las actividades deportivas, lo recaudado por los servicio deportivos, y eventos deportivos, ayudas y subsidios, a si como rendimiento de cuentas bancarias

Cuentas de Egresos: se realizan gastos correspondientes a la ejecución de operación del instituto conforme al plan anual de lo pactado en el calendario de adquisiciones

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ



INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DE TULTITLAN

Notas a los Estados Financieros

Periodo del 1 al 30 junio 2025

C) Notas de Gestión Administrativa



Introducción (4)

Panorama Económico y Financiero(5) Con la promulgación de los servicios ofrecidos en el instituto, las operaciones van incrementando con la finalidad de atraer recursos, mediante el fomento al deporte, día a día se suman mas usuarios en nuestras actividades deportivas.

Autorización e Historia (6)

Organización y Objeto Social (7) El objetivo del instituto es fomentar el deporte en el municipio, con la finalidad de acercar el talento y la cultura física. El instituto como persona moral sin fin de lucro, remunera el servicio laboral de sus servidores publicos al igual que se trabaja para dar un servicio de calidad a los usuarios con el proposito de brindar buen servicio e instalaciones adecuadas y en optimas condiciones

Bases de Preparación de los Estados Financieros (8) La base de preparación de los estados financieros es el manual unico de contabilidad gubernamental del estado de mexico y los lineamientos de la CONAC, correctamente y apegado a la normatividad.

Políticas de Contabilidad Significativas (9) Registros al día en tiempo y forma

Reporte Analítico del Activo (10)

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)

Reporte de la Recaudación: Promover las diciplinas deportivas , para dar a conocer las actividades y la calidad de las instalaciones.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)

Calificaciones Otorgadas (14)

Proceso de Mejora (15) se le ha dado mantenimiento a la alberca con los quimicos adecuados, dando como resultado,el manejo de estandares de calidad positivos, con la contratación del mantenimiento con una empresa experta en la materia al igual de la adquisicion de equipos industriales para el mejor funcionamiento.

Información por Segmentos (16)

Eventos Posteriores al Cierre (17)

Partes Relacionadas (18)

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19) Declaramos bajo protesta de decir verdad que los estados financieros

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



COORD. DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
LIC. ROSARIO GUADALUPE CORTÉS MARTÍNEZ